

MAGYAR KÖZÚT NONPROFIT ZRT
2015. ÉVI
FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉSE
ÉS
ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

2016. március 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Magyar Közút Nonprofit Zrt. Alapítójának

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **Magyar Közút Nonprofit Zrt.** (továbbiakban: a Társaság) (1024 Budapest, Fényes Elek u. 7-13.) mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2015. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **153.113 millió Ft**, a mérleg szerinti eredmény **17.890 millió Ft** (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A Társaság 2014. évi éves beszámolóját másik könyvvizsgáló vizsgálta, aki 2015. március 11-i dátummal minősítés nélküli véleményét bocsátott ki azokra vonatkozóan.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

69

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a **Magyar Közút Nonprofit Zrt. 2015. december 31-én** fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

A véleményünk korlátozása nélkül az alábbiakra hívjuk fel a figyelmet:

- A Társaság vagyonkezelésében lévő eszközök nyilvántartási értékeinek helyességét a vagyonkataszteri nyilvántartással összevetve ellenőriztük. Megállapítottuk, hogy a Társaság ingatlannyilvántartása és a vagyonkataszteri kimutatás között eltérések vannak. A kincstári vagyonkezelte eszközök nettó értéke a Társaság által vezetett nyilvántartás szerint: 676.560 ezer Ft, a kincstári vagyonkataszteri kimutatás szerint: 739.649 ezer Ft. A hosszú lejáratú kötelezettségek között ezzel szemben 462.796 ezer Ft értéken vannak nyilvántartva a vagyonkezelte eszközökkel szembeni kötelezettségek. Felhívjuk a figyelmet, hogy a vagyonkezelési szerződés aktualizálása az állami vagyonnal való gazdálkodásról szóló 254/2007. (X.4.) kormányrendelet 18. § (1) bekezdésében foglaltak szerint szükséges. A Társaság az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 27. § (8) bekezdése alapján 2013. július 28-tól a törvény erejénél fogva mentesül a visszapótlási kötelezettség alól. A vagyonkezelési szerződésben nem szerepel a visszapótlási kötelezettség alóli mentesség megállapítása, célszerű lenne a szerződés módosítása alkalmával ezen kitételt is rögzíteni. Felhívjuk a figyelmet továbbá a jogszabályi előírásoknak megfelelően a nyilvántartások rendezésének szükségességére.
- A Társaságnál a KKK-val kötött az országos közúthálózaton a közhasznú üzemeltetési, fenntartási tevékenység, valamint az országos közúthálózathoz kapcsolódó üzleti műszaki, gazdasági szolgáltatások finanszírozásának biztosítására vonatkozó támogatási szerződés(ek) szerint a 2015 évre vonatkozó (lehívásra került) támogatási összeg 37.848.355 ezer Ft. Ezzel szemben a tulajdonosi elvárásnak megfelelő minőségi és mennyiségi kötelező feladatellátás következtében a Társaság utókalkulációja szerint az elszámolható költségek összege 54.483.752 ezer Ft. A kereten felüli különbözet többlet értéke fedezetlen ráfordítás, melynek meg nem térülése veszteségforrásként jelentkezik a Társaságnál.
- A Társaság saját tőkéje 1 %-al több, mint a jegyzett tőke. 2016 évben a 2015 évi eredmény (-17.889.861 ezer Ft) következtében a saját tőke a jegyzett tőke értéke alá kerülhet.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről és a közhasznúsági jelentésről

Elvégeztük a **Magyar Közút Nonprofit Zrt.** mellékelt **2015.** évi éves beszámolójához kapcsolódó, **2015. december 31-i** fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének és közhasznúsági mellékletének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkal összhangban történő elkészítéséért. A vezetés felelős továbbá a közhasznúsági besorolással rendelkező társaság közhasznúsági mellékletének elkészítéséért.



A mi felelősségünk az üzleti jelentés, valamint a közhasznúsági melléklet és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel, valamint a közhasznúsági melléklettel kapcsolatos munkánk ezen jelentések és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a **Magyar Közút Nonprofit Zrt.** mellékelt **2015.** évi üzleti jelentése, valamint a **2015.** évi közhasznúsági melléklete a **Magyar Közút Nonprofit Zrt.** mellékelt **2015.** évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Egyéb kérdések

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a mellékelt 2015. évi éves beszámoló alapító által történő elfogadása előtt készült és így nem tartalmazza az azzal összefüggésben meghozandó határozat esetleges hatásait. Véleményünket nem korlátozzuk ennek a kérdésnek a vonatkozásában.

Budapest, 2016. március 31.


MOORE STEPHENS
K-E-S AUDIT Kft.
ügyvezető igazgató
1054 Budapest, Báthori u. 20. 3/1.
MKVK nyilv. szám: 001587


Dr. Sugárné Kéri Anna
bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK tagsági ig. szám: 000691

Cégjegyzékszám: Cg-01-10-046265
Statistikai számjel: 14605749-321-599-01
ESZKÖZÖK (aktívák)

	2014.12.31	2015.12.31
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	209 387	132 724
I. Immateriális javak	1 321	2 235
1. Alapítványok, egyesületek, közérdekű célok, nonprofit szervezetek immateriális javai	0	0
2. Kísérleti fejlesztés immateriális javai	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	1 286	1 941
4. Szellemi termékek	35	294
5. Újra- és megújuló energiák	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
7. Immateriális javak értékvesztése	0	0
II. Tárgyi eszközök	207 835	130 291
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű javak	24 057	23 872
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	19 045	18 343
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	432	1 035
4. Tényezőidatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	163 898	87 037
6. Beruházásokra adott előlegek	403	4
7. Tárgyi eszközök értékvesztése	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	231	198
1. Tartós részesedések kapcsoló vállalkozásban	85	85
2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	0	0
3. Egyéb tartós részesedések	0	0
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban	0	0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön	146	113
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztése	0	0
8. Befektetett pénzügyi eszközök értékesítési különbözete	0	0
B. FORGÓESZKÖZÖK	44 275	18 029
I. Készletek	4 873	4 936
1. Anyagok	4 788	4 881
2. Bejártak, termelési és felkészítési termékek	36	1
3. Nyomtatvány, készlet, készlet és egyéb álmok	0	0
4. Készletmunkák	11	26
5. Áruk	23	21
6. Készletekre adott előlegek	15	7
II. Követelések	26 271	2 553
1. Követelések áruzállatásból és szolgáltatásból (verek)	23 455	596
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	0	0
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
4. Váratlanul érkezett	0	0
5. Egyéb követelések	816	1 957
6. Követelések értékesítési különbözete	0	0
7. Számadások ügyfelek pozitív értékesítési különbözete	0	0
III. Értékpapírok	0	0
1. Részesedések kapcsoló vállalkozásban	0	0
2. Egyéb részesedések	0	0
3. Saját részvények, saját üzletkötések	0	0
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
5. Értékpapírok értékesítési különbözete	0	0
IV. Pénzeszközök	13 131	10 540
1. Pénzár, eszköz	52	21
2. Bankbetétek	13 079	10 519
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	91	2 360
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3	2 290
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	88	70
3. Hátrasorolt befizetések	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	253 753	153 113

FORRÁSOK (passzívák)

	2014.12.31	2015.12.31
D. SAJÁT TŐKE	41 531	23 641
I. Jegyzett tőke	23 453	23 453
ebből:	0	0
II. Jegyzett tőke be nem fizetett tőke (-)	0	0
III. Tőkealapok	9 743	9 743
IV. Eredménytartalékok	12 835	8 335
V. Eredménytartalékok	0	0
VI. Eredménytartalékok	0	0
VII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok	0	0
VIII. Eredménytartalékok		

MAGYAR KÖZÚT NONPROFIT ZRT.

Közhasznú eredménykimutatás 2015. december 31.-én

(adatok millió Ft-ban)

Cégjegyzékszám: Cg.01-10-046265

Statisztikai számjel: 14605749-5221-599-01

	Tétel megnevezése	2014.I-XII.	2015.I-XII.
A.	Összes közhasznú tevékenység bevétele	100 896	174 403
1.	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	2 042	33 313
	a) alapítótól	0	30 122
	b) központi költségvetéstől	2 042	3 191
	c) helyi önkormányzattól	0	0
	d) egyéb ebből	0	0
2.	Pályázati úton elnyert támogatás	0	103 933
3.	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	41 164	76
4.	Tagdíjból származó bevétel	0	0
5.	Egyéb bevétel*	3 858	10 862
6.	Aktivált saját teljesítmények értéke	53 832	26 219
	a) saját termelésű készletek állományváltozása	0	-30
	b) saját előállítású eszközök aktivált értéke	53 832	26 249
B.	Vállalkozási tevékenység bevétele	5 562	4 593
C.	Összes bevétel	106 458	178 996
D.	Közhasznú tevékenység ráfordításai	107 025	193 653
	1. Anyagjellegű ráfordítások	74 691	49 854
	2. Személyi jellegű ráfordítások	26 140	28 198
	3. Értécsökkenési leírás	3 907	4 316
	4. Egyéb ráfordítások	1 661	7 096
	5. Pénzügyi műveletek ráfordítás	626	228
	6. Rendkívüli ráfordítások	0	103 961
E.	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	3 933	3 223
	1. Anyagjellegű ráfordítások	1 954	1 013
	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 119	857
	3. Értécsökkenési leírás	176	126
	4. Egyéb ráfordítások	650	1 217
	5. Pénzügyi műveletek ráfordítás	34	6
	6. Rendkívüli ráfordítások	0	4
F.	Összes ráfordítás	110 958	196 876
G.	Adózás előtti vállalkozási eredmény	1 629	1 370
H.	Adófizetési kötelezettség	0	10
I.	Tárgyévi vállalkozási eredmény	1 629	1 360
J.	TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY	-6 129	-19 250

Budapest, 2016. március 31.

vezérigazgató

MAGYAR KÖZÚT NONPROFIT ZRT.
Eredménykimutatás 2015. december 31.-én
(adatok millió Ft-ban)

Cégjegyzékszám: Cg.01-10-046265
Statisztikai számjel: 14605749-5221-599-01

		2014. I-XII.	2015. I-XII.
	1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	46 213	3 990
	2. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele	46 213	3 990
	3. Saját termelésű készletek állományváltozása	24	-20
	4. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	53 808	26 239
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	53 832	26 219
III.	Egyéb bevételek	3 681	42 928
	Ebből: visszaírt értékvesztés	216	91
	5. Anyagköltség	15 142	13 917
	6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	59 993	36 220
	7. Egyéb szolgáltatások értéke	473	453
	8. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
	9. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 037	277
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	76 645	50 867
	10. Bérköltség	18 615	20 356
	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 257	3 054
	12. Bérjárulékok	5 387	5 645
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27 259	29 055
VI.	Értéksökkenési leírás	4 083	4 442
VII.	Egyéb ráfordítások	2 311	8 313
	Ebből: értékvesztés	54	92
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6 572	-19 540
	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	163	190
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2	16
	Ebből értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	165	206
	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	638	216
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	22	18
	Ebből értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	660	234
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-495	-28
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-7 067	-19 568
	X. Rendkívüli bevételek	2 567	105 653
	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	103 965
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	2 567	1 688
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-4 500	-17 880
	XII. Adófizetési kötelezettség	0	10
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 500	-17 890
	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0
	23. Jövőhágyott osztalék, részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-4 500	-17 890

Budapest, 2016. március 31.



A Magyar Közút Nonprofit Zrt.

Kiegészítő Melléklete

a 2015. üzleti évről szóló éves beszámolóhoz

Budapest

TARTALOMJEGYZÉK

1	A VÁLLALKOZÁS RÖVID BEMUTATÁSA	4
2	KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK BEMUTATÁSA	8
3	SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID ISMERTETÉSE	9
3.1	BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁVAL KAPCSOLATOS SZABÁLYOK	9
3.2	JELENTŐS HIBA	9
3.3	EGYES ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSI SZABÁLYA	10
3.3.1	Immateriális javak	10
3.3.2	Tárgyi Eszközök	10
3.3.3	Befektetések	11
3.3.4	Készletek	11
3.3.5	Eszközökre elszámolt értékvesztés	11
3.3.6	Devizában fennálló követelések és kötelezettségek értékelése	12
3.3.7	Céltartalék képzés	12
3.3.8	Értékpapírok	12
3.3.9	Időbeli elhatárolások	12
3.3.10	Hosszú lejáratú kötelezettségek	13
3.3.11	Európai uniós programok elszámolási módszere	13
3.3.12	Rövid lejáratú követelések	13
3.3.13	Rövid lejáratú kötelezettségek	13
4	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS	14
4.1	VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI MUTATÓK	14
4.2	CASH FLOW KIMUTATÁS	16
5	IMMATERIÁLIS JAVAK	18
6	TÁRGYI ESZKÖZÖK	19
7	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	21
7.1	ADOTT KÖLCSÖNÖK	21
7.2	RÉSZESEDÉSEK	21
8	KÉSZLETEK	22
9	KÖVETELÉSEK	26
9.1	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)	26
9.2	EGYÉB KÖVETELÉSEK	27
10	ÉRTÉKPAPÍROK	27
11	PÉNZESZKÖZÖK	27
12	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	28
13	SAJÁT TŐKE	29
14	CÉLTARTALÉKOK	29
15	KÖTELEZETTSÉGEK	31
15.1	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31
15.2	RÖVID LEJÁRATÚ KÖLCSÖNÖK	31
15.3	VEVŐKTŐL KAPOTT ELŐLEGEK	31
15.4	KÖTELEZETTSÉGEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (SZÁLLÍTÓK)	31
15.5	EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	32
15.6	EGYÉB PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK, VALAMINT A KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBENI KÖTELEZETTSÉGEK	33
16	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	33
17	NETTÓ ÁRBEVÉTEL	35
18	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK	36
19	EGYÉB BEVÉTELEK	36
20	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	37
20.1	ANYAGKÖLTSÉGEK	37
20.2	IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	38
20.3	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	39
20.4	ELADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE	39
21	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	40
22	PÉNZÜGYI EREDMÉNY	41
23	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	42

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgatóMagyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

24	A vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos kiegészítések.....	43
25	MUNKAVÁLLALÓK	44
26	A TÁRSASÁGI ADÓALAP LEVEZETÉSE.....	46
27	KUTATÁS FEJLESZTÉS.....	48
28	KAPOTT TÁMOGATÁSOK.....	49
29	MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK.....	52
30	MÉRLEKGÉSZÍTÉS UTÁNI ESEMÉNYEK.....	52

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

1 A VÁLLALKOZÁS RÖVID BEMUTATÁSA

A Magyar Állam — a közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény alapján, figyelemmel a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban: Gt.), a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (a továbbiakban: Civil tv.), és az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény (Vagyontv.), a Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló 2001. évi XX. törvény rendelkezéseire — a Magyar Közút Állami Közútkezelő, Fejlesztő, Műszaki és Információs Közhasznú Társaság általános jogutódjaként, nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenység folytatására, nonprofit közhasznú zártkörűen működő részvénytársasági formában, egyszemélyes gazdasági társaságként (a továbbiakban: Társaság) létrehozta a Magyar Közút Nonprofit Zrt.-t.

A Társaság a Magyar Közút Állami Közútkezelő, Fejlesztő, Műszaki és Információs Közhasznú Társaságnak (Cg. 01-14-000063) a 2009. március 31. napján történt átalakulása folytán jött létre, annak általános jogutódja.

A Társaság Alapítója és Részvényese a Magyar Állam. Az állami vagyonnal való felelős gazdálkodás érdekében szükséges törvények módosításáról, valamint egyes gazdasági tárgyú törvények módosításáról szóló 2011. évi XCVI. törvénnyel módosított Magyar Fejlesztési Bank Részvénytársaságról szóló 2001. évi XX. törvény rendelkezései alapján a Társaságban a Magyar Államot megillető tulajdonosi jogokat a Magyar Fejlesztési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2014. július 15-ig gyakorolta. A 2014. évi XXXV. törvény kihirdetésével a tulajdonosi jogok 2014. július 16-tól a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-hez kerültek át, majd a 46/2014.(XI.19.) NFM rendelettel a tulajdonosi jogok és kötelezettségek gyakorlója 2014. november 20-tól a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium lett.

Társaság neve:	Magyar Közút Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Rövidített cégneve:	Magyar Közút Nonprofit Zrt.
Jogelődjének neve:	Magyar Közút Kht.
Jogelőd ÁKMI alapítás ideje:	1996. június 1.
Társaság székhelye:	1024 Budapest, Fényes Elek u. 7-13.
A Társaság a székhelyén kívül 3 telephelyen és 170 fióktelepen üzemel.	
Társaság jogi formája:	Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Besorolása:	közhasznú jogállású
Tulajdonos, részvényes:	Magyar Állam
Tulajdoni hányad:	100 %
Társaság adószáma:	14605749-2-44
Társaság KSH-száma:	14605749-5221-599-01

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Cégbejegyzés száma: 01-10-046265

Törvényességi felügyelet: Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság

Társaságot jegyző vezető neve: dr. Nemes-Nagy Tibor vezérigazgató

Lakcíme: 6100 Kiskunfélegyháza, Diófa utca 5.

Könyvvizsgáló adatai: **MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT** Könyvvizsgáló,
Könyvvezető és Adószakértő Kft..

Bejegyzés száma: 001587

Székhelye: 1054 Budapest, Báthory u. 20. III/1.

Cégjegyzékszám: 01-09-681313

Könyvvizsgáló személye: dr. Sugárné Kéri Anna

Bejegyzés száma: 000691

Lakcíme: 1125 Budapest, Diós-árok köz 56. fszt. 2.

A **MOORE STEPHENS K-E-S AUDIT** Könyvvizsgáló, Könyvvezető és Adószakértő Kft. -t megillető, a jelen üzleti évre szóló Éves beszámoló könyvvizsgálati díja 6 800 000 Ft+Áfa, a kapott támogatások elszámolásainak könyvvizsgálataiért kapott díja összesen 6 688 896 Ft+Áfa.

A társaság számviteli rendjéért felelős neve: Imrik Márta

Regisztrációs száma: 123386

Lakcíme: 1173 Budapest, Vanília u. 46.

A könyvvizsgálói záradékkal ellátott éves beszámolót a Társaság közzéteszi honlapján, melynek elérhetősége: www.kozut.hu.

TEVÉKENYSÉGI KÖR

A Társaság közútkezelői minőségében eljárva az országos közutak tekintetében — 2013. november 1-től a gyorsforgalmi utak esetén is, ide nem értve a koncessziós szerződés keretében üzemeltetett gyorsforgalmi utakat — ellátja az 1988. évi I. törvény alapján, az Alapszabályában meghatározott közhasznú tevékenységet („út, híd, alagút fejlesztéséhez, fenntartásához és üzemeltetéséhez kapcsolódó” feladatok).

A Társaság az országos közutak vonatkozásában ellátja:

- a minőségbiztosítási és ütügyi műszaki szabályozási feladatokat;
- a műszaki, minőségi, nyilvántartásba vételt, az adatok rendszerezését, nyilvántartásba vételét, az adatok feldolgozását és értékelését;
- az országos közutak állapotának vizsgálatát, figyelemmel kísérését, információk szerzését és továbbítását,
- az engedélyköteles járművek több megye területét érintő útvonalak kijelölési és ezzel összefüggő útvonalengedély díj-szedési feladatait.

A Társaság gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú vagy az Alapszabályban meghatározott alapcél szerinti tevékenység megvalósítása érdekében, azt nem veszélyeztetve végezhet.

A Társaság a bevételeit és a költségeit, ráfordításait közhasznú és vállalkozási tevékenység szerint elkülönítetten, a számviteli előírások szerint tartja nyilván. A

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Társaság az alapcél szerinti (ezen belül közhasznú) tevékenységeből, illetve a gazdasági-vállalkozási tevékenységeből származó bevételeit és költségeit, ráfordításait (kiadásait) elkülönítetten tartja nyilván.

Közhasznú tevékenységek:

- 1) **Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás (főtevékenység)**
- 2) Zöldterület-kezelés
- 3) Erdészeti szolgáltatás
- 4) Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- 5) Híd, alagút építése
- 6) Út, autópálya építése
- 7) Egyéb épületgépészeti szerelés
- 8) Újság-, papíráru-kiskereskedelem
- 9) Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- 10) Adatfeldolgozás, web-hozszing szolgáltatás
- 11) Világháló-portál szolgáltatás
- 12) Egyéb információ-technológiai szolgáltatás
- 13) Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
- 14) Építészmérnöki tevékenység
- 15) Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
- 16) Műszaki vizsgálat, elemzés
- 17) Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás
- 18) M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- 19) Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
- 20) Szakmai középfokú oktatás
- 21) M.n.s. egyéb oktatás
- 22) Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 23) Szennyvezérlésmentesítés, egyéb hulladékkezelés
- 24) Egyéb takarítás
- 25) Hírügynökségi tevékenység
- 26) Múzeumi tevékenység

Vállalkozási gazdasági tevékenységek – az előbbieken felsorolt közhasznú tevékenységeken túlmenően – a következők:

- 1) Egyéb kiadói tevékenység
- 2) Építési terület előkészítése
- 3) Kavics-, homok-, agyagbányászat
- 4) Egyéb műanyag termék gyártása
- 5) Építési betontermék gyártása
- 6) Építési gipsztermék gyártása
- 7) Előre kevert beton gyártása
- 8) Kömegmunkálás
- 9) M.n.s. egyéb nemfém ásványi termék gyártása
- 10) Fémszerkezet gyártása
- 11) Fémmegmunkálás
- 12) Acél tárolóeszköz gyártása
- 13) M.n.s. egyéb fémfeldolgozási termék gyártása

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

- 14) Bányászati, építőipari gép gyártása
- 15) Járművillamossági, -elektronikai készülékek gyártása
- 16) Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- 17) Közúti gépjármű gyártása
- 18) Hulladék újrahasznosítása
- 19) Folyadék szállítására szolgáló közmű építése
- 20) Vízi létesítmény építése
- 21) Egyéb speciális szaképítés m.n.s.
- 22) Villanszerelés
- 23) Festés, üvegezés
- 24) Gépjárműjavítás, -karbantartás
- 25) Gépjárműalkatrész-nagykereskedelem
- 26) Gépjárműalkatrész-kiskereskedelem
- 27) Szállodai szolgáltatás
- 28) Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- 29) M.n.s. egyéb szárazföldi személyszállítás
- 30) Közúti áruszállítás
- 31) Belvízi személyszállítás
- 32) Belvízi áruszállítás
- 33) Raktározás, tárolás
- 34) Szárazföldi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 35) Vízi szállítást kiegészítő szolgáltatás
- 36) Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- 37) Személygépjármű kölcsönzése
- 38) Gépjárműkölcsönzés (3,5 tonna fölött)
- 39) Mezőgazdasági gép kölcsönzése
- 40) Építőipari gép kölcsönzése
- 41) Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)
- 42) Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- 43) Információ-technológiai szaktanácsadás
- 44) Egyéb szoftverkiadás
- 45) Számítógépes programozás
- 46) PR, kommunikáció
- 47) M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- 48) Reklámügynöki tevékenység
- 49) Veszélyes hulladék gyűjtése
- 50) Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 51) Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
- 52) Sportlétesítmény működtetése
- 53) Sportegyesületi tevékenység
- 54) M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- 55) Erdészeti, egyéb erdőgazdálkodási tevékenység

A Társaság politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független, és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.

A Társaság a gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt az Alapszabályában meghatározott közhasznú tevékenységére kell fordítania.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

2 KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK BEMUTATÁSA

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. az alábbi részesedésekkel rendelkezik más társaságokban:

Kapcsolt vállalkozások	Könyv szerinti nettó érték (EFt)	Tulajdoni hányad (%)
Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft. . 8623 Balatonföldvár, Rákóczi u. 45.	84 892	100,00%

A követelések és kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következők voltak (EFt-ban):

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	90	92
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	736

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években a kapcsolt vállalkozással kapcsolatos bevételek és ráfordítások a következők (EFt-ban):

Megnevezés	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Bevételek		
Helyiségek, eszközök bérleti díja	10 000	7 500
Közvetített szolgáltatás	2 496	1 681
Útkarbantartás bevétele	34	0
Bevételek összesen	12 530	9 181
Ráfordítások		
Igénybevett szolgáltatás	5 537	8 699
Ingatlankezelői díj Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft.	140 000	140 000
Ráfordítások összesen	145 537	148 699

Leányvállalat saját tőke összetételének bemutatása a tárgyév vonatkozásában előzetes adatok alapján összeállítva (EFt-ban):

	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke összesen
Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft.	59 000	11 282	61 768		13 838	145 888

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

3 SZÁMVITELI POLITIKA RÖVID ISMERTETÉSE

A Társaság könyveit és nyilvántartását a módosításokkal hatályos 2000. évi C. számviteli törvényben (a továbbiakban a "Törvény/Szt.") és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

A számviteli politika keretében a Társaság rendelkezik Értékelési, Leltározási és Pénzkezelési, Önköltség számítási szabályzattal és Számlarenddel. A Társaság számviteli politikája, az értékelés módszerei és eljárásai, az év során a számviteli politikában végrehajtott változtatásokkal együtt az alábbiak:

3.1 BESZÁMOLÓ ÖSSZEÁLLÍTÁSÁVAL KAPCSOLATOS SZABÁLYOK

A Társaság az éves beszámolót a Törvény előírásainak megfelelően december 31-i fordulónappal állította össze.

A Társaság által választott mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év január 31.

A Társaság könyvelésének módja: kettős könyvvitel.

Beszámolási kötelezettség: éves beszámoló.

A mérleget a Társaság a Számviteli Törvény szerinti 1. melléklet „A” változatban készíti el.

A Társaság az Eredménykimutatást a Számviteli Törvény szerinti 2. melléklet „A” változatban készíti el.

A Társaság a Törvény által meghatározott, „eszköz és forráscsoporton belüli” mérleg tételek megengedett további tagolását, illetve összevonását nem alkalmazza.

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. éves beszámolója a fentiek alapján mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. A Társaság az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést és közhasznúsági mellékletet is készít.

3.2 JELENTŐS HIBA

A Társaságnál jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát. A jelentősebb összegű hiba minősítése során a mérleg szerinti eredményt növelő, csökkentő hibák összegeit előjel nélkül vesszük számításba.

Amennyiben az ellenőrzés az előző üzleti év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t állapított meg, akkor az előző év(ek)re vonatkozó - a mérlegkészítés napjáig megismert és nem vitatott, nem fellebbezett, illetve a jogerőssé vált megállapítások miatti - módosításokat a mérleg és az eredménykimutatás minden tételénél az előző év adatai mellett be kell mutatni, azok nem képezik részét az eredménykimutatás tárgyévi adatainak.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

3.3 EGYES ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELESI SZABÁLYA

3.3.1 Immateriális javak

Az immateriális javakat a mérlegben nettó értéken, a kapcsolódó beruházásokat beszerzési értéken szerepeltetjük. Nettó értéknek tekintjük a bekerülési értéknek terv szerinti és terven felüli elszámolt értékcsökkentésével csökkentett és visszaírással növelt értékét.

Az immateriális javak várható használati idejét - a Szt. 52. §-ának (4) bekezdésében foglaltak figyelembevételével - kell megállapítani a következők szerint:

- vagyoni értékű jogoknál 3 év,
- üzleti vagy cégértéknél 5 év,
- szellemi termékeknél 3 év,
- kísérleti fejlesztés aktivált értékénél 5 év,
- alapítás - átszervezés aktivált értékénél 5 év.

Az értékcsökkenési leírás kulcsai eltérnek azoknál az immateriális javaknál, amelyek aktiválása 2009. március 31. előtt történt. Társaságunk az átalakulással újrakalkulálta minden 2009. március 31-én meglévő eszköz értékcsökkenési kulcsát, és azokat az átalakulást követően úgy határozta meg egyedileg, hogy tükrözzék a tényleges várható használati időtartamot. A 2013. november 1-i Üzletágátadás a Társaság tulajdonába került immateriális javak esetén a leírási kulcs meghatározásakor is figyelembe lett véve a tényleges várható használati időtartam.

3.3.2 Tárgyi Eszközök

A Társaság a tárgyi eszközöket aktualizált bekerülési értéken tartja nyilván. Egyedileg 100 ezer forint beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket a Társaság a rendeltetésszerű használatba vételkor (aktiváláskor) egy összegben terv szerinti értékcsökkenésként elszámolja.

A Társaság lineáris értékcsökkenési módszert alkalmaz a tárgyi eszközök várható hasznos élettartamának figyelembevételével. A várható élettartam a tervezett használat függvényében eszközcsopontonként kerül meghatározásra. A tárgyi eszközök hasznos élettartamának megállapításakor nem kalkulál maradványértékkel, minden eszközt nullára tervezi leírni. Az értékcsökkenési leírás kulcsai eltérnek azoknál az eszközöknél, amelyek aktiválása 2009. március 31. előtt történt. Társaságunk az átalakulással újrakalkulálta minden 2009. március 31-én meglévő eszköz értékcsökkenési kulcsát, és azokat az átalakulást követően úgy határozta meg egyedileg, hogy tükrözzék a tényleges várható használati időtartamot. A 2013. november 1-i Üzletágátadással a Társaság tulajdonába került eszközök esetén a leírási kulcs úgy került meghatározásra, hogy itt is figyelembe lett véve a tényleges várható használati időtartam.

Az értékcsökkenési leírást havonta számoljuk el az adott hónap napjainak száma alapján, az üzembe helyezés napjától kezdődően.

Terven felüli értékcsökkenés csak akkor számolható el, ha az immateriális javak és tárgyi eszközök értéke

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

- tartósan lecsökken (megrongálódik, megsemmisül)
- tartósan és jelentősen magasabb a piaci értéknél.

A változást tartósnak és jelentősnek tekintjük, ha az legalább 1 éve fennáll, és értéke eléri az eszköz könyv szerinti értékének 10%-át.

Ha az alacsonyabb értéken való értékelés okai már nem állnak fenn (vagy csak részben), akkor az eszközt maximum az elszámolt értékcsökkenéssel korrigált eredeti értékre vissza lehet írni.

Amennyiben az eszköz rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve megsemmisült vagy hiányzik, akkor az eszközt a nyilvántartásainkból kivezetjük.

3.3.3 Befektetések

A befektetések a beszerzési érték és a piaci érték közül az alacsonyabban szerepelnek a mérlegben.

3.3.4 Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket mérlegelt átlagár módszerrel meghatározott beszerzési értéken szerepelteti. A Társaság folyamatos értékbeni és mennyiségi nyilvántartást vezet a készletekről.

3.3.5 Eszközökre elszámolt értékvesztés

A mérlegkészítéskor az eszközök értékelése során a Szt. 54-56. §-aiban foglalt feltételek fennállása esetén értékvesztést kell elszámolni. Az értékvesztés megállapításához az eszközöket a mérlegkészítéskor egyenként kell értékelni.

Az egyedi értékelés egyik meghatározó szempontja a lejárt követelések alapján történik. E szerint a 90-180 napja lejárt tételekre általános gyakorlat szerint 25%-os, a 181-360 napja lejárt tételekre 50%-os, az ennél régebben lejárt tételek esetében 100%-os mértékben számol el a Társaság értékvesztést. Azon speciális esetekben, ahol a vevő ellen felszámolási eljárást indítottak az értékvesztés képzése nem a lejárat idő szerint történik, hanem a Társaság rendelkezésére álló információk valamint a várható megtérülési valószínűség alapján.

Az így meghatározott értékvesztést a Társaság értékhatártól függetlenül elszámolja.

A vevő, az adós minősítése alapján a Szt. 55. §-ának (1) bekezdése szerint kell az elszámolandó értékvesztést megállapítani.

A Szt. 56. §-ának (2) bekezdése alapján a készletek értékét csökkentetten kell a mérlegben szerepeltetni, ha a készlet a vonatkozó előírásoknak (szabvány, szállítási feltétel, szakmai előírás stb.), illetve eredeti rendeltetésének nem felel meg, ha megrongálódott, ha felhasználása, értékesítése kétségesseé vált, ha feleslegessé vált.

Lassan mozgó készlet az a készlet, amely több mint egy éve az adott szervezeti egységnél nincsen használatban, a nyilvántartásban kiadási készletmozgás nem történt. Ezekre a készletekre meg kell határozni az értékvesztést. A lassan mozgó készletet vizsgálni kell és 100 000 Ft cikk érték felett egyedileg kell meghatározni az értékvesztést. A fennmaradó lassan mozgó készlet esetén az érték 100%-át kell értékvesztésként elszámolni.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az eszközök értékvesztésének visszaírása. A Társaság a Szt. 54. §-ának (3) bekezdése, 55. §-ának (3) bekezdése és 56. §-ának (4) bekezdése értelmében, ha a befektetett, vagy a forgóeszközök között kimutatott pénzügyi eszközöknél, a követeléseknél vagy a készleteknél a mérlegkészítéskori piaci érték jelentősen, az eszköz értékének 10%-át meghaladóan és tartósan legalább egy évet meghaladóan magasabb, mint a könyv szerinti érték, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenti. Az értékvesztés visszaírásával az eszköz könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az eredeti bekerülési értékét.

3.3.6 Devizában fennálló követelések és kötelezettségek értékelése

A devizában fennálló eszközöket és forrásokat a mérlegben a Magyar Nemzeti Bank által közzétett deviza árfolyamon átszámított forintértéken mutatjuk ki. Ha a kiegyenlítés a mérlegkészítés időpontjáig nem történt meg, akkor a Társaság a devizában fennálló eszközöket és forrásokat a fordulónapon érvényes MNB deviza árfolyamon értékeli.

A devizaműveletek végzésére választott intézet: Magyar Államkincstár és az MKB Bank Zrt.

3.3.7 Céltartalék képzés

Egyedi értékelés alapján céltartalékot képezünk a számviteli törvény tagolási rendjének és előírásainak megfelelően:

- a várható kötelezettségekre,
- várható jövőbeni költségekre,
- egyéb célokra.

3.3.8 Értékpapírok

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírok a mérlegben beszerzési áron kerülnek kimutatásra mindaddig, míg értékük tartósan nem csökken a nyilvántartási ár alá.

3.3.9 Időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolásként kerül elszámolásra:

- a) Aktív időbeli elhatárolásként – elkülönítetten – kell a mérlegben kimutatni az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ideértve a halasztott ráfordításokat is) csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el,
- b) az olyan járó árbevételek, kamat- és egyéb bevételek, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolhatók el.

Passzív időbeli elhatárolásként számoljuk el:

- a) a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevétele, bevételeként képezi,

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

- b) a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra,
- c) a mérleg fordulónapja és elkészítésének időpontja között a Társasággal szemben érvényesített, benyújtott, ismertté vált, a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó kártérítési igényt, késedelmi kamatot, kártérítést, bírósági költséget,
- d) a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, a jóváhagyásra jogosult testület által megállapított, kötelezettségként ki nem mutatott prémiumot, jutalmat, azok járulékát.

3.3.10 Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság könyveiben hosszú lejáratú kötelezettségként a Kincstári vagyonkezelésből átvett eszközöket tartja nyilván, valamint itt mutatja ki a pénzügyi lízing keretében beszerzett eszközök egy éven túli lízing díj kötelezettségét.

3.3.11 Európai uniós programok elszámolási módszere

Az európai uniós projektekkel kapcsolatosan felmerült kiadásokat és bevételeket a Társaság elkülönítetten tartja nyilván könyveiben. A saját és idegen teljesítésként felmerült ténykiadásokat a Társaság költségként elszámolja, majd a saját előállítású eszközök aktivált értékével szemben befejezetlen beruházásként veszi nyilvántartásba. A tárgyidőszakot érintő, de nem számlázott idegen teljesítésű kiadásokat szintén a befejezetlen beruházások között, de már a kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) sorral szemben tartja nyilván. A felmerült kiadásokra kapott támogatási összegeket (ide értve a kifizető hatóság által közvetlenül a jogosult részére kiegyenlített kivitelezői számlák ellenértékét) a Társaság a halasztott bevételek között tartja nyilván. A nyilvántartásba vett projektek kivezetésére azok végleges lezárását követően kerülhet sor, amikor a Társaság az elkészült vagyontárgyakat térítésmentesen átadja a Magyar Állam által kijelölt vagyonkezelő részére. A Társaság 2010. évtől az európai uniós projekteket átadásig a beruházások között tartja nyilván.

3.3.12 Rövid lejáratú követelések

Azon követeléseket mutatja be a Társaság ezen eszközcsoporthoz, amelyek eredendően egy üzleti éven belül esedékesek, illetve a hosszú lejáratú követelések egy éven belül esedékes részét. A követelések esetében elkülönítetten tartjuk nyilván a könyvekben és mutatjuk be a beszámolóban a kapcsolt vállalkozással és a külső partnerrel szembeni követeléseinket.

3.3.13 Rövid lejáratú kötelezettségek

Azon kötelezettségeket mutatja be a Társaság ezen forráscsoportban, amelyek eredendően egy üzleti éven belül esedékesek, illetve a hosszú lejáratú kötelezettségek egy éven belül esedékes részét. Hasonlóan a követelésekhez, a rövid lejáratú kötelezettségek esetében is elkülönítetten tartjuk nyilván a könyvekben és mutatjuk be a beszámolóban a kapcsolt vállalkozással és a külső partnerrel szembeni kötelezettségeinket.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

4 VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS

A Társaság pénzügyi helyzetét és likviditását 2014. december 31-én és 2015. december 31-én az alábbi mutatók, valamint az alábbi cash-flow kimutatás szemlélteti.

4.1 VAGYONI, PÉNZÜGYI, JÖVEDELMI MUTATÓK:

Megnevezés	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Likviditási mutató I. (forgóeszközök / rövid lejáratú kötelezettségek)	175,68%	69,33%
Gyors likviditási mutató (forgóeszközök - készletek / rövid lejáratú kötelezettségek)	156,34%	50,35%
Legfontosabb eszközcsoporthoz aránymutatója (forgóeszközök / befektetett eszközök)	21,14%	13,58%
Tőke ellátottsági mutató (saját tőke / befektetett eszközök)	19,83%	17,81%
Árbevétel arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény / nettó árbevétel)	-14,22%	-489,75%
Tőke arányos üzleti eredmény (üzleti eredmény / saját tőke)	-15,82%	-82,65%
Tőkefeszültségi mutató (idegen tőke / saját tőke)	73,53%	125,29%
Eladósodottsági fok (idegen tőke / összes tőke)	12,04%	19,34%
Esedékességi aránymutató (rövid lejáratú kötelezettségek / összes kötelezettség)	82,52%	87,79%
Hitelfedezettségi mutató (követelések / rövid lejáratú kötelezettségek)	104,24%	9,82%
Rövid távú likviditás = (forgóeszközök+AIE/ rövid lejáratú kötelezettségek+PIE)	21,82%	16,65%

A Társaság finanszírozásának módja tulajdonosi döntés szerint, 2015. évben megváltozott, költségvetési forrásból nyújtott működési támogatás keretében valósult meg, a korábbi években alkalmazott közhasznú vállalkozási szerződéses forma helyett. A támogatási szerződés 2015. június 18-án került aláírásra a Társaság és a Közlekedésfejlesztési Koordinációs Központ között bruttó 35 865 119 EFt értékben. A támogatás mértéke 100%, a szerződésben rögzített nem elszámolható tételek a céltartalékok, illetve a korábbi évektől eltérően az értékcsökkenési leírás is. A pénzügyi műveletek ráfordításai illetve az egyéb ráfordítások a pénzügyi műveletek bevételeivel illetve egyéb bevételekkel csökkentve számolhatóak el. A megkötött szerződés értéke – bár a szerződés lejáratának határideje 2015. december 31. – nem nyújtott fedezetet a Társaság által ellátott közhasznú tevékenység teljes éves költségére és ráfordításaira. A teljesített feladatok értéke már 2015. szeptemberében

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

kimerítette a szerződött keretet. A szerződés módosítására 2015. december 30-án került sor, 1 983 236 E Ft –tal megemelve a vissza nem térítendő támogatás összegét. A Magyar Közút Nonprofit Zrt. által ellátott közhasznú tevékenység 2015. évi költsége és ráfordítása 54 483 752 E Ft volt. Tulajdonosi döntés értelmében a Társaság a saját tőke terhére végezte el azon közútkezelői feladatait, amelyekre a támogatási szerződés nem nyújtott fedezetet. A veszteség miatti tőkehelyzet rendezésére a közúti közlekedési infrastruktúra üzemeltetési, karbantartási és felújítási feladatainak finanszírozásához és középtávú működtetéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1978/2015. (XII.23.) Kormány határozat 1. pontjában a Kormány felhívja a nemzeti fejlesztési minisztert és a nemzetgazdasági minisztert, hogy gondoskodjanak az országos közúti közlekedési infrastruktúra üzemeltetési és fenntartási feladatok 2015. évi finanszírozási hiányát pótló forrásnak, 22 127,8 millió forintnak a biztosításáról, a 2016. év tekintetében a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 1. melléklet XVII. Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezetében, valamint a 2017-2019. évek tekintetében a 2017-2019. évek központi költségvetésének tervezése és végrehajtása során a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezetben.

A kapott támogatás és a felmerült költségek közti eltérés okozta a 17 889 861 E Ft veszteséget, ami a likviditási mutatók nagymértékű romlását okozta.

Tőkefeszültségi mutató jelentős növekedését az okozta, hogy miközben a társaság saját tőkéje a mérleg szerinti eredménnyel 17 889 861 E Ft-al 43,1%-al csökkent, a kötelezettségek csak 920 423 E Ft-tal, 3%-al csökkentek.

A Társaság vezetése annak érdekében, hogy a likviditási helyzet a jövőben javuljon, kidolgozott egy ötéves finanszírozási tervet, amit 2015 decemberében a Kormány az 1978/2015. (XII. 23.) számú, a közúti közlekedési infrastruktúra üzemeltetési, karbantartási és felújítási feladatainak finanszírozásához és középtávú működtetéséhez szükséges intézkedésekről tárgyú határozatában elfogadott. A kormányhatározat alapján a társaság finanszírozása 2016. évtől egy ötéves támogatási szerződés keretében valósul meg oly módon, hogy a közhasznú feladatellátáshoz rendelkezésre álló források nagysága 2020. évre - évenként fokozatosan növekvő forrás rendelkezésre állása mellett - éri el a nem gyorsforgalmi úthálózaton az az országos közutak kezelésének szabályozásáról szóló 6/1998. (III.11.) KHVM rendelet szerinti „C”, a gyorsforgalmi úthálózaton az „A” ellátási szinthez szükséges finanszírozás nagyságrendjét.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

4.2 CASH FLOW KIMUTATÁS

(Eft-ban)

		2014. I-XII.	2015. I-XII.
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		65 637 133	-73 121 788
1.	Adózás előtti eredmény	-4 500 037	-17 879 620
2.	Elszámolt amortizáció	4 118 061	4 464 503
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	-162 873	981
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	861 572	-161 924
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-169 450	-52 965
6.	Szállítói és kapcs.váll.szembeni kötelezettség változása	-15 563 024	-3 482 879
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	6 406 832	4 283 918
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	64 794 085	-81 668 344
9.	Vevő és kapcs. váll.-sal szembe.követelés változása	913 080	24 863 772
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	7 786 709	-1 210 130
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	1 152 178	-2 268 859
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	0	-10 241
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		-65 199 492	71 567 773
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-65 400 151	-32 430 881
15.	Befektetett eszközök eladása	200 659	103 998 654
16.	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		7 195 463	-1 037 428
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	10 000 000	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	2 839 396	326 999
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	573 092	651 342
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-6 216 438	-2 048 461
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-587	32 692
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
IV. Pénzeszközök változása		7 633 104	-2 591 443

A Társaság a tárgyévben is folyamatosan fizetőképes volt. Pénzeszközeinek és értékpapírjainak együttes állománya az év végén 2 591 443 Eft-tal csökkent.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

A szállítói állomány csökkenése a KÖZOP és ROP szállítók csökkenésének köszönhető, mivel a 2014. év végén a projektek egy része nem került kifizetésre, de 2015. év folyamán ez megtörtént.

A vevő követelés jelentős csökkenését az okozta, hogy a 2014. év végi KKK-val szembeni követelések kifizetésre kerültek, és 2015-ben a finanszírozás változása miatt nem merült fel.

A befektetett eszközök változása a ROP keretében megvalósított projektelemek KKK-nak történő vagyonátadásának, valamint a jelentős saját beruházásnak köszönhető.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

5 IMMATERIÁLIS JAVAK

Az immateriális javak mozgásának összefoglalása a 2014. december 31-én és a 2015. december 31-én végződő üzleti évekre a következő (Eft-ban):

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Üzleti vagy cégérték	Szellemi termékek	Alapítás, átsz. aktivált értéke	Összesen
BRUTTÓ ÉRTÉK:					
Nyitó egyenleg 2015. január 1.	<u>3 018 341</u>	<u>0</u>	<u>171 356</u>	<u>113 552</u>	<u>3 303 249</u>
Növekedések	1 745 486		215 531		1 961 017
Nyitó átsorolás					0
Átsorolások	-1 197 545		420 678		-776 866
Csökkenések	-100			-113 552	-113 652
Záró egyenleg 2015. december 31.	<u>3 566 182</u>	<u>0</u>	<u>807 565</u>	<u>0</u>	<u>4 373 747</u>
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS:					
Nyitó egyenleg 2015. január 1.	<u>1 732 287</u>	<u>0</u>	<u>136 209</u>	<u>113 552</u>	<u>1 982 048</u>
Elszámolt értékcsökkenés	-247 803		-22 454		-270 257
Nyitó átsorolás					0
Átsorolások	354 935		-354 935		0
Értékesítések és egyéb csökkenések	100			113 552	113 652
Záró egyenleg 2015. december 31.	<u>-1 625 055</u>	<u>0</u>	<u>-513 598</u>	<u>0</u>	<u>-2 138 653</u>
NETTÓ ÉRTÉK 2015. január 1.	<u>1 286 053</u>	<u>0</u>	<u>35 148</u>	<u>0</u>	<u>1 321 201</u>
NETTÓ ÉRTÉK 2015. december 31.	<u>1 941 127</u>	<u>0</u>	<u>293 968</u>	<u>0</u>	<u>2 235 095</u>

Terven felüli értékcsökkenést a tárgyévben nem számolt el a Társaság.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

6 TÁRGYI ESZKÖZÖK

A tárgyi eszközök mozgásának összefoglalása a 2015. december 31-én végződő üzleti évre a következő (Eft-ban):

Megnevezés	Telkek, földterület ingatlanok	Műszaki gépek, berendezések, járművek	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	Beruházások	Beruházás a adott előleg	Összesen
BRUTTÓ ÉRTÉK:						
Nyitó egyenleg 2015 Január 1.	<u>26 079 102</u>	<u>28 667 815</u>	<u>1 886 004</u>	<u>163 897 512</u>	<u>402 660</u>	<u>220 933 093</u>
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	735 914	1 561	5 826	0	0	743 302
Növekedések				30 149 705	3 544	30 153 249
Aktiválás	438 740	2 524 594	976 504	-3 036 569		903 270
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	220	0	0			220
Átsorolások	870	-1 497	-44 379			-45 005
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	387	0	0			387
Csökkenések	-5 900	-89 187	-168 079	-103 973 505	-402 660	-104 639 330
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	0	0	0			0
Záró egyenleg 2015. december 31.	<u>26 512 813</u>	<u>31 101 726</u>	<u>2 650 051</u>	<u>87 037 143</u>	<u>3 544</u>	<u>147 305 277</u>
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	736 521	1 561	5 826	0	0	743 909
HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS:						
Nyitó egyenleg 2015. Január 1.	<u>-2 021 639</u>	<u>-9 622 379</u>	<u>-1 453 943</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-13 097 961</u>
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	-42 013	-1 561	-5 826			-49 401
Növekedések	-619 746	-3 214 010	-338 421			-4 172 177
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	-17 868	0	0			-17 868
Átsorolások	0	1 474	13 719			15 193
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett						0
Csökkenések	770	75 874	163 609			240 253
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	-80					-80
Záró egyenleg 2015. december 31.	<u>-2 640 615</u>	<u>-12 759 041</u>	<u>-1 615 037</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-17 014 692</u>
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	-59 961	-1 561	-5 826	0	0	-67 349
NETTÓ ÉRTÉK 2015. január 1.	<u>24 057 463</u>	<u>19 045 436</u>	<u>432 061</u>	<u>163 897 512</u>	<u>402 660</u>	<u>207 835 132</u>
NETTÓ ÉRTÉK 2015. december 31.	<u>23 872 198</u>	<u>18 342 685</u>	<u>1 035 015</u>	<u>87 037 143</u>	<u>3 544</u>	<u>130 290 585</u>
- EBBŐL: Kincstártól vagyonkezelésre átvett	676 560	0	0	0	0	676 560

Környezetvédelemmel kapcsolatos vagyontárggyal a Társaság nem rendelkezik.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Terven felüli értékcsökkenést a tárgyévben 22 069 E Ft értékben az eltulajdonított, feleslegessé vált és megrongálódott, eredeti rendeltetésnek már nem megfelelő tételekre számolta el a Társaság.

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv - Regionális Operatív Programok (ROP) keretein belül 2007-2008 között 1079,9 kilométernyi 4 és 5 számjegyű közút újult meg. A 2010-2013 akciótervi időszakban 2014-ig 912 kilométernyi út került felújításra. A befejezetlen beruházás értéke nagyrészt a Társaság részére kiszámlázott kivitelező számlák összegét és a Társaságnál saját teljesítményként felmerült költségeket tartalmazza. Ezek kivezetésére a projektek végleges lezárását követően kerülhet sor, amikor a Társaság az elkészült vagyontárgyakat térítésmentesen átadja a Magyar Állam részére. 2009-ig ezeket a tételeket a Társaság befejezetlen termelésként a készletek között tartotta nyilván. A 2010-es évben a kifizető hatóság kérése alapján átsorolásra kerültek a befejezetlen beruházások közé. 2015-ben a KKK-nak mint kijelölt vagyonkezelőnek 99 015 889 E Ft értékben került átadásra projekt, a befejezetlen beruházások között maradt 31 172 451 E Ft.

A beruházások között tartjuk nyilván az CROCODILE, KEOP és hazai forrásból finanszírozott projektekkel kapcsolatos költségeket 3 718 951 E Ft értékben, valamint a 2012-ben indult KÖZOP projektekkel kapcsolatos költségeket is. 2015-ben a KKK-nak mint kijelölt vagyonkezelőnek 4 945 608 E Ft értékben került átadásra projekt, a befejezetlen beruházások között maradt 51 942 901 E Ft.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

7 BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

7.1 ADOTT KÖLCSÖNÖK

A Társaság a befektetett pénzügyi eszközök között az alkalmazottainak adott (lakásvásárlási célú) kölcsönök éven túl esedékes részét Egyéb tartósan adott kölcsönként mutatja ki mindkét üzleti év végén (Eft-ban).

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Dolgozóknak adott lakáskölcsönök	157 707	125 993
Tartósan adott kölcsönök értékvesztése	-11 637	-12 731
Egyéb	0	
Összesen:	146 070	113 262

2015. december 31-én a lakáskölcsönök következő éven belül esedékes része 45 223 Eft volt, ami átsorolásra került az egyéb követelésekhez.

(Eft-ban)

Megnevezés	Bekerülési érték	Értékvesztés nyitás	Tárgyévi értékvesztés		Halmazott értékvesztés	Értékvesztéssel módosított érték
			<u>elszámolás</u>	<u>visszaírás</u>		
Dolgozóknak adott lakáskölcsönök	125 993	11 637	1 843	749	12 731	113 262

7.2 RÉSZESEDÉSEK

Részesedések az 1998. június 24.-én alapított Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft. törzsbetétjének az összegét tartalmazza.

(Eft-ban)

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft. .	84 892	84 892
Összesen:	84 892	84 892

A Társaság 2015. január 1. és december 31. között tartó üzleti évben nem készített konszolidált éves beszámolót, mivel a Társaság és leányvállalatai éves beszámolója konszolidáció nélkül is megbízható és valós képet ad az anyavállalat és a leányvállalatok vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

8 KÉSZLETEK

A készletek között a Társaság 2014. december 31-én és 2015. december 31-én az alábbi anyagokat mutatta ki (Eft-ban):

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Anyagok:		
Fenntartási anyagok	503 159	604 287
Forgalomtechnikai anyagok	1 092 488	1 169 427
Kátyúzó anyagok	163 870	101 166
Kőanyag, zúzalék, kavics	79 376	82 420
Munka – és védőruha	197 310	238 357
Segédanyagok	42 949	24 079
Téli üzemeltetési anyagok	2 336 866	2 231 453
Üzem- és fűtőanyagok	238 641	244 378
Egyéb anyagok	26 905	51 131
Egyéb útfenntartási anyagok	107 078	134 920
Anyagok összesen:	4 788 642	4 881 618
Befejezetlen termelés és félkész termékek	36 058	1 327
Késztermékek	10 619	25 540
Áruk	22 687	20 533
Készletekre adott előlegek	14 864	7 395
Készletek összesen:	4 872 870	4 936 413

Az anyagok jelentős részét a közhasznú alaptevékenységhez kapcsolódó útépítéssel, útfenntartással kapcsolatos anyagok teszik ki.

Elfekvő vagy lassan mozgó készletekre a Társaság 149 629 Eft értékvesztést tart nyilván.

(Eft-ban)

Anyagok	2015.12.31. készlet	2015.12.31. értékvesztés	2015.12.31. értékvesztéssel
Fenntartási anyagok	665 482	61 195	604 287
Forgalomtechnikai anyagok	1 199 236	29 809	1 169 427
Kátyúzó anyagok	101 423	257	101 166
Kőanyag, zúzalék, kavics	83 314	894	82 420
Munka – és védőruha	253 343	14 986	238 357
Segédanyagok	31 675	7 596	24 079
Téli üzemeltetési anyagok	2 235 103	3 650	2 231 453
Üzem- és fűtőanyagok	247 534	3 156	244 378
Egyéb anyagok	51 936	805	51 131
Egyéb útfenntartási anyagok	161 999	27 079	134 920
Anyagok összesen:	5 031 045	149 427	4 881 618

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

(Eft-ban)

	Bekerülési érték	Értékvesztés nyitás	Tárgyévi értékvesztés		Halmozott értékvesztés	Értékvesztéssel módosított érték
			elszámolás	visszaírás		
Anyagok	5 031 045	141 384	83 116	75 073	149 427	4 881 618
Befejezetlen termelés és félkész termékek	1 327	0	0	0	0	1 327
Késztermékek	25 650	1 125	0	1 015	110	25 540
Áruk	20 625	891	6	805	92	20 533
Készletekre adott előlegek	7 395	0	0	0	0	7 395
Összesen:	5 086 042	143 400	83 122	76 893	149 629	4 936 413

A Társaság mérnökségeként azokat a készleteket tekinti elfekvő készletnek, amelyek esetében legalább 1 éve nem történt kiadás.

Az anyagkészletek az előző évhez képest 1,9%-kal növekedtek. A készletek változásának fő oka a forgalomtechnikai és fenntartási anyagok valamint a munka és védőruha 2015. év végi jelentős növekedése, valamint a téli üzemeltetési anyagok és kátyúzó anyagok csökkenése. A 2015-ben az ősze tervezett só beszerzés a közbeszerzés elhúzódása miatt megghiúsult, ezért a sókészlet értéke 5 %-al, 105 413 Eft-tal kevesebb, mint az előző évi. Ez az összes készletet 2,2%-kal csökkentette. Az üzem- és fűtőanyagoknál 2 %-os növekedés jelentkezett. A forgalomtechnikai anyagok 7 %-kal növekedtek az előző évi készletekhez képest. A kátyúzó anyagoknál 38,3 %-os mennyiségi csökkenés történt, amit a hidegaszfalt készletek csökkenése okozott.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

A Társaság veszélyes hulladék mérlege kilogrammban:

EWK kód	Megnevezés	2014-ről áthozott veszélyes hulladék mennyiség (kg)	2015-ben keletkezett veszélyes hulladék mennyiség (kg)	2015-ben hulladékkezelő részére átadott veszélyes hulladék mennyiség (kg)	2015. december 31-én a telephelyeken lévő veszélyes hulladék mennyiség (kg)
05 01 03*	Tartályfenék iszap	0	200	200	0
06 01 05*	Salétromsav és salétromossav	14	5	13	6
07 06 10*	Egyéb szűrőpogácsák, felitató anyagok (abszorbensek)	2 731	2 339	395	4 675
08 01 11*	Szerves oldószereket vagy más veszélyes anyagokat tartalmazó festék- és lakk-hulladék	7 131	0	5 698	1 433
08 03 17*	Veszélyes anyagokat tartalmazó, hulladékká vált toner	169	0	38	131
08 04 09*	Szerves oldószereket, illetve más veszélyes anyagokat tartalmazó ragasztók tömítő anyagok	0	10	10	0
12 01 12*	Elhasznált viasz és zsír	0	10	10	0
13 01 01*	PCB-t tartalmazó hidraulikaolaj	150	290	290	150
13 02 05*	Ásványolaj alapú, klórvegyületet nem tartalmazó motor-, hajtómű- és kenőolaj	28 076	0	27 548	528
13 02 06*	Szintetikus motor-, hajtómű- és kenőolaj	200	0	0	200
13 05 01*	Homokfogóból és olaj-víz szeparátorokból származó szilárd anyag	12 906	10 500	17 450	5 956
13 05 02*	Olaj-víz szeparátorokból származó iszap	138 173	62 000	115 990	84 183
13 05 03*	Bűzelzáróból származó iszap	1 344	2 000	0	3 344
13 05 07*	Olaj-víz szeparátorokból származó olajat tartalmazó víz	12 986	95 200	89 090	19 096
13 05 08*	Homokfogóból és olaj-víz szeparátorokból származó hulladékok keveréke	43 940	200 510	234 460	9 990
13 07 01*	Tüzelőolaj és dízelolaj	400	0	0	400
13 08 02*	Egyéb emulziók	3 219	3 988	3 307	3 900
16 01 14*	Veszélyes anyagokat tartalmazó fagyálló folyadék	0	9	9	0
14 06 02*	Egyéb halogénezett oldószer és oldószer keverék	0	76	76	0
14 06 03*	Egyéb oldószer és oldószer keverékek	64	381	420	25
14 06 04*	Halogénezett oldószereket tartalmazó iszap és szilárd hulladék	343	295	605	33
15 01 10*	Veszélyes anyagokat maradékként tartalmazó vagy azokkal szennyezett csomagolási hulladék	17 823	3 878	15 427	6 274
15 01 11*	Veszélyes, szilárd porózus mátrixot (pl. azbesztet) tartalmazó fémből készült csomagolási hulladék, ideértve a kiürült hajtógázos palackokat	414	273	507	180

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgatóMagyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

15 02 02*	Veszélyes anyagokkal szennyezett abszorbensek, szűrőanyagok (ideértve a közelebből meg nem határozott olajsűrőket), törőkendők, védőruházat	8 971	13 200	18 551	3 620
16 01 07*	Olajsűrők	2 884	2 077	3 342	1 619
16 01 11*	Azbesztet tartalmazó surlódó-betét	300	503	653	150
16 01 21*	Veszélyes alkatrészek, amelyek különböznek a 16 01 07-től 16 01 11-ig terjedő, valamint a 16 01 13-ban és a 16 01 14-ben meghatározott hulladéktípusoktól	79	219	289	9
16 02 13*	Veszélyes anyagokat tartalmazó használatból kivont berendezések, amelyek különböznek 16 02 09-től 16 02 12-ig felsorolt tételektől	0	373	373	0
16 02 15*	Kiselejtezett berendezésből eltávolított veszélyes anyag	0	88	88	0
16 03 05*	Veszélyes anyagokat tartalmazó szerves hulladék	0	6 425	6 425	0
16 05 04*	Nyomásálló tartályokban tárolt, veszélyes anyagokat tartalmazó gázok (ideértve a halonokat is)	0	250	250	0
16 05 06*	Veszélyes anyagokból álló vagy azokkal szennyezett laboratóriumi vegyszerek, ideértve a laboratóriumi vegyszerek keverékeit is	509	309	686	132
16 06 01*	Ólomakkumulátorok	23 000	8 056	26 932	4 124
16 06 02*	Nikkel-kadmium elemek	137	137	206	68
16 07 08*	Olajat tartalmazó hulladék	69	86	129	26
16 09 02*	Kromátok pl. kálium-kromát, kálium- vagy nátrium-dikromát	8	23	16	15
16 10 01*	Veszélyes anyagokat tartalmazó vizes folyékony hulladék	0	20	0	20
17 02 04*	Veszélyes anyagokat tartalmazó vagy azzal szennyezett üveg, műanyag, fa	3 633	0	0	3 633
17 03 01*	Szénkátrányt tartalmazó bitumen keverék	1 847	121 630	1 847	121 630
17 04 09*	Veszélyes anyagokkal szennyezett fémhulladék	350	0	118	232
17 05 03*	Veszélyes anyagokat tartalmazó föld és kövek	50	37 613	37 618	45
17 06 05*	Azbesztet tartalmazó építőanyagok	0	2 780	2 780	0
20 01 21*	Fénycsővek és egyéb higanytartalmú hulladék	380	467	710	137
20 01 33*	Elemek és akkumulátorok, amelyek között a 16 06 01, a 16 06 02 vagy a 16 06 03 azonosító kóddal jelölt elemek és akkumulátorok is megtalálhatók	227	259	151	335
20 01 35*	Veszélyes anyagokat tartalmazó, kiselejtezett elektromos és elektronikus berendezések, amelyek különböznek a 20 01 21-től és a 20 01 23-tól	170	4 762	4 932	0
ÖSSZESEN		312 697	581 241	617 639	276 299

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgatóMagyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

9 KÖVETELÉSEK

9.1 KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)

A vevőkövetelések a vevők által elismert, számlázott összegben kerülnek kimutatásra a Társaság mérlegében.

A vevőkövetelés minősítését a fizetési készség és a fizetési határidő betartásának figyelembevételével végezte el a Társaság, amely bekerülési értéken az alábbiak (Eft-ban):

Követelések	2014.12.31	2015.12.31
Határidőn belüli követelések	25 312 102	507 533
ebből: NFM közúthálózat fenntartás és működtetés	24 300 311	0
Határidőn túli követelések	170 599	110 419
0-30 napja lejárt követelések	122 948	73 896
31-60 napja lejárt követelések	9 479	7 876
61-90 napja lejárt követelések	4 561	4 045
91-180 napja lejárt követelések	2 853	2 422
181-360 napja lejárt követelések	3 835	929
361 napja lejárt követelések	26 923	21 251
Vevőkövetelések összesen:	25 482 701	617 952

(Eft-ban):

	Bekerülési érték	Értékvesztés nyitás	Tárgyévi értékvesztés		Halmazott értékvesztés	Értékvesztéssel módosított érték
			elszámolás	visszaírás		
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból(vevők)	617 952	28 172	7 510	13 852	21 830	596 122
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	92					92
Külföldi követelések (forintban)						
Összesen:	618 044	28 172	7 510	13 852	21 830	596 214

A kétséssé minősített követelések esetén a 90-180 napja lejárt tételekre általános gyakorlat szerint 25%-os, a 181-360 napja lejárt tételekre 50%-os, az ennél régebben lejárt tételek esetében 100%-os mértékben számol el a Társaság értékvesztést. Kivételt képeznek azok az egyedi vevők, amelyek fizetési halasztást kaptak a tárgyévet követő évben vagy egyedi elbírálás miatt szükségtelen értékvesztést elszámolni az állományuk után.

A 0-30 nap közötti követelések jelentősen változtak az előző évhez képest, annak 2%-a. A KKK által kezelt Közlekedéspénztárral szembeni követelés a finanszírozás

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

változása miatt, mivel a Társaságnak nincs a közhasznú tevékenysége után árbevétele megszűnt.

9.2 EGYÉB KÖVETELÉSEK

Az egyéb követelések 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következők voltak (Eft-ban):

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Munkavállalókkal szembeni követelések	9 576	9 767
Támogatási kiutalási igények	22 420	33 368
„T” egyenlegű szállítók	25 683	170 045
Adott előlegek	12 733	1 353 595
Adott kölcsönök	34 991	45 223
Áfa követelés	703 888	336 590
Egyéb	6 636	7 694
Összesen:	815 927	1 956 282

Az előző évhez képest a jelentős növekedést az adott előlegek, valamint a tartozik egyenlegű szállítók változása okozta. Az adott előlegeknél a növekedést a KÖZOP tevékenységhez igénybevett szolgáltatásra adott előleg okozta. A tartozik egyenlegű szállítók változását többek között a január eleji fizetési határidejű folyamatos számlák decemberi kifizetése, a lízing szállítók által kiállított sztorinó kamat számlák, valamint az MNV-nek fa vásárlásra előre utalt összeg okozta.

(Eft-ban):

	Bekerülési érték	Értékvesztés nyitás	Tárgyévi értékvesztés		Halmazott értékvesztés	Értékvesztéssel módosított érték
			elszámolás	visszaírás		
Egyéb követelések	1 956 282	0	0	0	0	1 956 282
Összesen:	1 956 282	0	0	0	0	1 956 282

10 ÉRTÉKPAPÍROK

A Társaság sem 2014-ban, sem 2015-ben nem rendelkezett értékpapírral.

11 PÉNZESZKÖZÖK

A pénzeszközök 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következők (Eft-ban):

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Forintpénztár	18 932	10 629
Valutapénztár	32 764	9 982
Lekötött betétek	12 849 000	10 369 000

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Bankbetétek	230 453	150 095
Összesen:	13 131 149	10 539 706

A lekötött betétek soron található a decemberben KÖZOP és ROP programokhoz előre átutalt, de januárban a pontos elszámolás ismeretében visszautalt 1 698 364 E Ft támogatási előleg is.

12 AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az aktív időbeli elhatárolások részletezése 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következő (E Ft-ban):

Aktív időbeli elhatárolások	2014.12.31	2015.12.31
Kamatbevételek aktív időbeli elhatárolása	3 096	217
Állami alaptevékenységekből eredő bev elhatárolása	0	1 983 236
Vállalkozási árbevételek elhatárolása	98	
Közfoglalkoztatásra kapott támogatás	0	307 020
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 194	2 290 473
Hírlap és szaklap előfizetések	7 020	6 595
Biztosítás	0	12 192
Személygépjárművek első bérleti díja	80 419	49 337
Egyéb	97	1 831
Helyi közlekedési bérlet	839	
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	88 375	69 955
Összesen:	91 569	2 360 428

A költségek, ráfordítások egyéb soron, előre fizetett szállítói számlákból eredő tételek jelennek meg. Itt szerepel a személygépjárművek első bérleti díja, ami a beszerzési ár 20%-a. Ezt 2012-ben egy összegben az operatív lízing kezdetekor fizette a Társaság. Ez el lett határolva és öt év alatt kerül feloldásra.

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának növekedését egyrészt 2016. évben a beszámoló készítéséig befolyt közhasznú tevékenységre kapott támogatás, valamint a 2015. évi közfoglalkoztatási program decemberi támogatásának elhatárolása okozta.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

13 SAJÁT TŐKE

A saját tőke elemeiben a 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti évben történt változások összefoglalását a következő táblázat szemlélteti (Eft-ban):

	Jegyzett tőke	Tőkefartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke összesen
Nyitó egyenleg 2015. január 1.	23 452 740	9 743 171	12 835 449	0	-4 500 037	41 531 323
2014. évi eredmény átv.			-4 500 037		4 500 037	0
2015. évi eredmény					-17 889 861	-17 889 861
Záró egyenleg 2015. dec. 31.	23 452 740	9 743 171	8 335 412		-17 889 861	23 641 462

A tőkehelyzet rendezésére a közúti közlekedési infrastruktúra üzemeltetési, karbantartási és felújítási feladatainak finanszírozásához és középtávú működtetéséhez szükséges intézkedésekről szóló 1978/2015. (XII.23.) számú Kormány határozat 1. pontjában a Kormány felhívja a nemzeti fejlesztési minisztert és a nemzetgazdasági minisztert, hogy gondoskodjanak az országos közúti közlekedési infrastruktúra üzemeltetési és fenntartási feladatok 2015. évi finanszírozási hiányát pótló forrásnak, 22 127,8 millió forintnak a biztosításáról, a 2016. év tekintetében a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 1. melléklet XVII. Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezetében, valamint a 2017-2019. évek tekintetében a 2017-2019. évek központi költségvetésének tervezése és végrehajtása során a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium fejezetben.

14 CÉLTARTALÉKOK

A céltartalék részletezése 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következő (Eft-ban)

Céltartalékok	Nyitás (2015.01.01)	Tárgyévi képzés	Tárgyévi feloldás	Záróegyenleg (2015.12.31)
Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 855 116	864 733	-1 026 657	2 693 192
Ebből jövőbeni fizetési köt-re	928 752	699 339	-397 469	1 230 622
Ebből peres ügyekre	685 653	137 899	-235 703	587 849
Ebből nem peres ügyekre	1 310	2 374	-935	2 749
Ebből késedelmi kamatra	846 851	25 121		871 972
Ebből behajtási költségátalányra	392 550		-392 550	0
Céltartalék jövőbeni költségekre	721 773	0	0	721 773
Ebből környezet védelmi kötelezettségekre	669 000	0	0	669 000
Ebből korábbi évek személyi jellegű juttatására	52 773	0	0	52 773
Összesen:	3 576 889	864 733	-1 026 657	3 414 965

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

A jövőbeni fizetési kötelezettségek között a Regionális Operatív Programok és a Közlekedési Operatív Programok azon kiadásaira képeztünk céltartalékot, amelyek várhatóan nem kerülhetnek elszámolásra a jelenleg érvényben lévő szabályozások értelmében. A ROP tevékenység projektjeinek lezárásakor dől el finanszírozási kérdésük.

A peres ügyekre képzett céltartalék soron – a perértéknek megfelelő céltartalék csökkentve a Jogi és szabályozási Igazgatóság által használt kockázat becsléssel – mérlegkészítéskor a Társaság peres ügyeiből eredő várható fizetési kötelezettségek jelennek meg. A 2015. évben a ROP és KÖZOP szállítói számlák késedelmes kifizetése miatt ismét szükségessé vált 25 121 EFt céltartalék képzése.

A 2014-ben bevezetett behajtási költségátalányra 392 550 EFt céltartalékot képzett a Társaság, amely 2015-ben feloldásra került és egyben egyéb kötelezettségként került elszámolásra.

A jövőbeni költségek között szerepel a 2014. évben prémiumra képzett céltartalék is.

A környezetvédelmi kötelezettségek között olyan jövőbeni költségekre képzett céltartalék összegei szerepelnek, amelyeknek megvalósítására környezetvédelmi kötelezettségből kerül sor várhatóan a tárgyévet követő években.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

15 KÖTELEZETTSÉGEK

15.1 HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

A hosszú lejáratú kötelezettségek részletezése 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következő (Eft-ban):

Hosszú lejáratú kötelezettségek	2014.12.31	2015.12.31
Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek	4 812 665	3 091 202
Kincstártól kezelésbe kapott vagyon	462 796	462 796
Részvényestől kapott apport	59 789	59 789
Egyéb	2 500	2 500
Összesen:	5 337 750	3 616 287

A Társaság 2012-ben jelentős beruházásokat hajtott végre, amelyek egy részét lízingből finanszírozta. 2013-ban 24 db traktor, valamint 24-24 db rézsúkasza és padkakasza adapter beszerzése történt pénzügyi lízing konstrukció keretében. 2014-ben 80 db traktor, valamint 80-80 db rézsúkasza és padkakasza adapter beszerzése történt pénzügyi lízing konstrukció keretében. 2015-ben 67 darab egyszárnyú hóeke 4 darab sószóró valamint 4 darab Renault Kerex tehergépjármű került beszerzésre. A 2015. év végén a lízing kötelezettségéből fennálló tőketartozás 4 998 383 Eft, amiből 1 907 181 Eft egy éven belüli kötelezettségként átkerült a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

15.2 RÖVID LEJÁRATÚ KÖLCSÖNÖK

A Társaság a tárgyévben is folyamatosan fizetőképessé volt, rövid lejáratú kölcsönt nem vett igénybe.

15.3 VEVŐKTŐL KAPOTT ELŐLEGEK

A Társaság nem rendelkezik vevőktől kapott előleggel.

A KÖZOP program keretében kapott előlegek az egyéb kötelezettségek között kerülnek kimutatásra.

15.4 KÖTELEZETTSÉGEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (SZÁLLÍTÓK)

Az kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következő (Eft-ban):

Szállítók	2014.12.31	2015.12.31
Belföldi szállítók	4 159 120	2 473 880
Lízing szállítók	161 817	0
Regionális Operatív Programok kiadásai	620 648	0
Közlekedés Operatív Program kiadásai	1 223 523	0
Nem számlázott szállítások, szolgáltatások	2 779 874	2 988 223

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Összesen	8 944 982	5 462 103
-----------------	------------------	------------------

A szállítók nagymértékű csökkenését az okozta, hogy a 2014. év végi kötelezettségek 2015-ben kiegyenlítésre kerültek, valamint a ROP és KÖZOP programok év végén lezárultak.

15.5 EGYÉB RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következő (Eft-ban):

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2014.12.31	2015.12.31
Általános forgalmi adók	941 708	1 309 918
Egészségügyi hozzájárulás	67 885	48 496
Cégautó adó	5 792	5 701
Helyi adó	5 203	14
ÁFA folyamatos szolgáltatásnál	10 116 871	21 844
Egy éven belüli lízingdíj	1 734 416	1 907 181
Munkavállalókkal szembeni kötelezettségek	1 359 690	1 360 907
Rehabilitációs hozzájárulás	53 892	64 066
Személyi jövedelemadó	377 622	330 790
Társadalombiztosítási kötelezettségek	986 216	841 953
Szakképzési hozzájárulás	32 522	1 427
Túlsúlydíj kötelezettségek	155 351	376 560
Negatív egyenlegű vevők	49 667	37 053
Ajánlati biztosíték és kaució	287 388	380 738
Támogatásra kapott előleg	67 988	13 025 384
Behajtási költségátalány (Ptk. 6:155.§)	0	813 362
Egyéb	14 770	14 770
Összesen:	16 256 981	20 540 164

A Társaság az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek között mutatja ki a hosszú lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott lízingdíj egy éven belül esedékes részét 1 907 181 Eft összeggel. Itt mutatjuk ki a negatív egyenlegű vevőket, ami az előre utalt túlsúlydíj számlákat tartalmazza (túlsúlydíj befizetését követően állítjuk ki az útvonalengedélyeket). A számlák kiállítása 2016 januárjában megtörtént.

A behajtási költségátalány 2014. évi céltartalékból átvezetett része 392 550 Eft, 2015. évben képzett része 420 812 Eft.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek növekedését a KÖZOP és ROP támogatásra kapott előleg okozta, amelyek elszámolása a 2016. év folyamán megtörténik.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

15.6 EGYÉB PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK, VALAMINT A KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSSAL SZEMBENI KÖTELEZETTSÉGEK

A vállalkozást nem terheli olyan jövőbeni végkielégítési vagy nyugdíjfizetési kötelezettség, ami nem jelenik meg a mérlegben. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségeket az alábbi táblázat mutatja (Eft-ban):

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31
Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft.	0	736
Összesen:	0	736

16 PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A passzív időbeli elhatárolások részletezése 2014. december 31-én és 2015. december 31-én a következő (Eft-ban):

Passzív időbeli elhatárolások	2014.12.31	2015.12.31
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	50 003	52 991
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	261 369	416 514
Közüzemi díjak	51 002	3 268
Regionális operatív programok kiadásai	0	
Bér és járuléka	208 817	409 196
Könyvvizsgálat	1 550	4 050
Halasztott bevételek	177 794 132	95 967 655
Regionális operatív programok bevételei	118 445 408	29 945 002
KÖZOP programok bevételei	39 747 294	44 764 706
Gyorsforgalmi	14 944 097	13 538 684
Egyéb halasztott bevételek	4 657 333	7 719 263
Összesen:	178 105 504	96 437 160

Az Új Magyarország Fejlesztési Terv - Regionális Operatív Programok (ROP) keretein belül 2007-2008 között 1079,9 kilométernyi 4 és 5 számjegyű közút újult meg. A 2010-2013 akciótervi időszakban 2014-ig 912 kilométernyi út került felújításra. A halasztott bevételek között kerül kimutatásra a megkapott EU-s támogatások összege. Ezek kivezetésére a projektek végleges lezárását követően kerülhet sor, amikor a Társaság az elkészült vagyontárgyakat térítésmentesen átadja a Magyar Állam által kijelölt vagyongazdálkodó részére. 2015. évben a beruházás átadással egyidőben 98 987 017 Eft ROP támogatás és 4 945 608 Eft KÖZOP támogatás került kivezetésre.

A halasztott bevételek között tartjuk nyilván a gyorsforgalmi üzletág átvételével kapcsolatos ki nem vezetett eszközértéket, ami 2015. december 31-én 13 538 684 Eft volt.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az egyéb halasztott bevételek között a kapott KÖZOP és EASYWAY projektekhez kapcsolódó támogatások, valamint aktivált eszközök beszerzéséhez kapcsolódó támogatások vannak.

A bér az üzleti év végéig kifizetésre nem került, de a Társaság hatályos Kollektív Szerződése alapján járó összegeket tartalmazza.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

17 ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE

Az értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységi bontásban (EFT-ban):

Nettó árbevétel	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Közhasznú tevékenység	41 163 899	75 879
Nem közhasznú tevékenységek	5 048 911	3 913 797
Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	46 212 810	3 989 676

A Társaság 2014. évben a Közlekedésfejlesztési Koordinációs Központtal (továbbiakban: KKK) megkötött Közhasznú Vállalkozási Szerződés alapján látta el a közhasznú feladatellátáshoz kapcsolódó feladatait. A Társaság finanszírozásának módja tulajdonosi döntés szerint, 2015. évben megváltozott, költségvetési forrásból nyújtott működési támogatás keretében valósult meg. A közhasznú tevékenység árbevétele csak a kivitelezési és tervezési projektek lebonyolítására kötött megbízási szerződés árbevételét tartalmazza.

Közhasznú tevékenység nettó árbevétele	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Tisztítás	6 286 595	0
Üzemeltetés	17 298 171	0
Fenntartás	15 196 815	0
Egyéb közhasznú tev.	2 382 318	75 879
Összesen	41 163 899	75 879

A Társaság nem közhasznú tevékenységet csak a közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezhet.

A nem közhasznú tevékenység árbevételét és az ahhoz kapcsolódó ráfordításokat, kiadásokat a Társaság elkülönítetten tartja nyilván.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

18 AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években az aktivált saját teljesítmények a következők (Eft-ban):

Aktivált saját teljesítmények	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Saját termelésű készletek állományváltozása	24 215	-19 810
Vállalkozási közvetlen költség készleten változása	21 417	-34 731
Saját előállítású aszfaltkeverék változása	-1 491	-1 040
Saját előállítású közúti tartozékok	5 455	12 283
Egyéb saját előállítású készlet változása	-41	3 678
Saját termelés értékvesztése	-1 125	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	53 807 711	26 239 222
Beruházások	33 619	102 427
Regionális Operatív Program	20 566 514	9 968 803
KÖZOP	32 719 370	14 762 430
Hazai forrású beruházás	486 178	703 053
Egyéb	2 030	702 509
Aktivált saját teljesítmények értéke	53 831 926	26 219 412

Az aktivált saját teljesítmények változását a Regionális Operatív Program és a Közlekedési Operatív Program csökkenése okozta.

19 EGYÉB BEVÉTELEK

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években az egyéb bevételek a következők (Eft-ban):

Egyéb bevételek	2014. I-XII.	2015. I-XII.
NFM támogatás - üzemeltetés	0	23 114 619
NFM támogatás - fenntartás	0	12 977 485
NFM támogatás -közúti szolgáltatás	0	1 756 251
Közfoglalkoztatás támogatása	2 029 909	3 190 557
Kapott egyéb támogatások	27 584	83
Céltartalék feloldás	462 351	1 026 658
Kapott kártérítések	233 848	209 602
Eszközértékesítés	200 659	66 029
Követelések visszaírt értékvesztése	130 915	14 601
Elszámolt garanciális javítás bevétele	0	1 434
Értékesített átruházott (engedményezett) követelések elismert értéke	2 907	56
Előző évi adó korrekció	3 297	39
Készletek visszaírt értékvesztése	85 514	76 893
Kapott kártérítés gyorsforgalmi úthálózaton	366 384	446 508
Egyéb bevételek	137 752	47 477
Összesen	3 681 120	42 928 292

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

A Társaság egyéb bevételei a finanszírozási mód változása miatt jelentősen nőttek, mivel itt kerültek elszámolásra a működésre kapott támogatás 37 848 355 E Ft értékben. Ebből 2015-ben átutalt támogatás 35 865 119 E Ft 2016-ban mérlegkészítésig átutalt támogatás 1 983 236 E Ft.

A Társaság az Üzleti tervtől eltérően két közfoglalkoztatási programban vett részt a 2015. évben. Az első program 2015.03.01-től 2016.02.29-ig tartott. A program átlag létszáma 2 329 fő a megvalósításra biztosított támogatás 3 744 934 E Ft, melyből a 2015. évre eső rész értéke 3 057 720 E Ft. Ezen kívül a Társaság 2015.09.15-től 2015.12.31-ig telephely karbantartási közfoglalkoztatási programot hajtott végre 118,9 fő átlagléttszámmal, melynek támogatása 132 837 E Ft volt. A felmerült önerő értéke a márciusban kezdődő program esetében 335 782 E Ft, a telephely karbantartási program esetében 1 817 E Ft volt.

A céltartalék feloldás tartalmazza a lezárult ROP tevékenységek elszámolásából adódó feloldást 397 469 E Ft összeggel, a lezárult, vagy átértékelt peres ügyekre képzett céltartalék feloldását 235 704 E Ft összeggel, a nem peres ügyek megszűnésekor történő feloldást 935 E Ft, a Ptk alapján késve fizetett számlák után járó 2014-re képzett behajtási átalány a céltartalékok közül átvezetésre került az egyéb kötelezettségek közé 392 550 E Ft összeggel.

Az egyéb bevételek csökkenését a 2013-ban kifizetett, 2014-ben peres úton visszakapott szerzői jogdíj okozta.

20 ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

20.1 ANYAGKÖLTSÉGEK

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években az anyagköltségek a következők (E Ft-ban):

Anyagköltségek	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Kő, kátyúzó anyagok	3 825 092	4 347 808
Téli útfenntartó anyagok	2 261 707	2 542 446
Üzem- és kenőanyagok, tüzelőanyagok	2 692 049	2 534 887
Karbantartási és fenntartási anyagok	1 287 388	1 644 944
Forgalomtechnikai anyagok	3 764 057	1 227 718
Közüzem díjak	1 066 010	1 160 389
Munka- és védőeszközök	188 389	394 348
Papír, irodaszer, nyomtatvány	46 665	47 338
Számítástechnikai anyagok	5 948	9 349
Labor anyagok	3 027	3 117
Egyéb	1 808	4 981
Összesen	15 142 140	13 917 325

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az anyagköltségek jelentős részét a közutak fenntartásával, üzemeltetésével kapcsolatban felhasznált kő, kavics, kátyúzó anyag, aszfalt, téli síkosság-mentesítésre használt szóróanyagok teszik ki. A forgalomtechnikai anyagok felhasználásának jelentős csökkenését a 2014 évben KÖZOP program keretében megvalósított szalagkorlát kihelyezés indokolja.

20.2 IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években az igénybevett szolgáltatások a következők (Eft-ban):

Igénybevett szolgáltatások	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Karbantartási, fenntartási költségek	5 149 428	4 596 292
Szakértői díjak	20 102	15 714
Műszaki tanácsadás		17 212
Közop programhoz igénybevett tanácsadás		20 635
Informatikai üzemeltetés	366 653	296 084
Egyéb szakmai szolgáltatás	365 494	754 427
Egészségügyi szolgáltatás	83 603	86 331
Jogtanácsosi szolgáltatás díja	287 426	311 062
Oktatás, továbbképzés	96 609	100 514
Bel- és külföldi utazási és szállásköltségek	30 795	33 163
Kommunikáció (telefon, posta)	389 294	386 526
Takarítási díj	265 890	260 055
Őrzés, védelem, pénzfeldolgozás	370 594	287 205
Bérleti díjak	767 589	911 724
Audit díjak	17 054	20 039
Hírlap, folyóirat, szakkönyv	12 774	11 185
Tagsági díjak	9 561	8 938
Hirdetés, reklám, propaganda	7 101	2 934
Regionális Operatív Programok kiadásai	20 432 713	10 438 429
KÖZOP tevékenység költségei	28 883 957	13 903 096
Kiállítások, rendezvények költségei	3 314	414
Üzemeltetési alaptevékenység költségei	1 654 731	2 847 122
Tisztítási alaptevékenység költségei	346 615	478 833
Vállalkozási díjak	24 398	58 885
Munka- és tűzvédelmi szolgáltatások	26 478	19 389
Hatósági és egyéb engedélyezési díjak	183 485	46 778
Hulladékkezelés költségei	31 227	46 699
Szállítás, raktározás költségei	45 101	182 120
Közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó költségek	30 407	24 296

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Különbféle egyéb igénybevett szolgáltatások	90 553	53 800
Összesen:	59 992 946	36 219 901

Karbantartási, fenntartási költségek a közutak útburkolattal, árkok-padkák, hidak fenntartásával kapcsolatban felmerült ingatlanok, gépek, berendezések, eszközök, fenntartási és a növényápolási költségeiket tartalmazzák. Az igénybevett szolgáltatások közel 40%-os csökkenését a ROP és KÖZOP programok kiadásainak csökkenése okozta.

A szakértői díjak növekedését a KÖZOP és ROP tevékenységhez igénybe vett szolgáltatások okozták. Az egyéb szakmai szolgáltatások növekedését a KÖZOP tevékenységhez igénybevett szolgáltatások okozták valamint a burkolat állapot felmérés átsorolása a hatósági és engedélyezési díjak közül.

A szállítási raktározási költségek növekedését a mart aszfalt szállítása és a só mérnökségek közötti átszállítása okozta.

20.3 EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években az egyéb szolgáltatások a következők (Eft-ban):

Egyéb szolgáltatások	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Hatósági díjak, illetékek	130 489	119 644
Bankköltség	115 013	124 183
Biztosítási díjak	206 724	208 968
Faktorálás költsége	21 241	0
Összesen	473 467	452 795

20.4 ELADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke a következők (Eft-ban):

Közvetített szolgáltatások	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Közhasznú közvetített szolgáltatások	109 927	0
Egyéb közvetített szolgáltatások	926 778	277 496
Összesen:	<u>1 036 705</u>	<u>277 496</u>

A közvetített szolgáltatások értékének csökkenését a hazai forrású felújítások lebonyolításra kötött szerződés módosulása okozta.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

21 EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években az egyéb ráfordítások a következők (EFT-ban):

Egyéb ráfordítások	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	31 209	13 064
Adók	486 778	430 823
Fizetett bírságok, pótlékok	12 454	15 288
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítások	185 167	116 052
Terven felüli értékcsökkenés, kivezetések	87 683	63 773
Céltartalék várható kötelezettségekre	1 271 150	864 734
Céltartalék-képzés a jövőbeni költségekre	52 773	0
Készletek elszámolt értékvesztése	44 268	83 123
Elszámolt értékvesztések követelésekre	9 288	9 352
Értékesített, átruházott (engedményezett) köv. könyv szerinti értéke	15 833	1 341
Behajthatatlan követelések leírása	111 510	13 566
Arányosított ÁFA	0	5 878 707
Behajtási átalány	0	813 362
Egyéb ráfordítások	2 384	9 136
Összesen:	2 310 497	8 312 321

Az adók tartalmazzák az önkormányzatokkal és az egyéb elkülönített alapokkal szembeni adófizetési kötelezettségeket. Az értékesített, átruházott követelések az MKK Magyar Követeléskezelő Zrt.-nek eladott olyan behajthatatlan követelések, amelyeket több éve nem sikerült behajtani. Az egyéb ráfordítások növekedését a finanszírozási mód változása miatt elszámolt arányosított általános forgalmi adó okozta.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

22 PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

A 2014. december 31-én és 2014. december 31-én végződő üzleti években a pénzügyi eredmény a következő (Eft-ban):

Pénzügyi eredmény	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Kapott kamatok	163 171	190 088
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 098	16 061
Pénzügyi műveletek bevételei	165 269	206 149
Lízing kamata	260 333	215 582
Faktorálás kamata	377 549	0
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	21 872	18 377
Pénzügyi műveletek ráfordításai	659 754	233 959
Pénzügyi műveletek eredménye:	-494 485	-27 810

A pénzügyi műveletek ráfordításainak csökkenését a faktorálási kamatok elmaradása okozta.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

23 RENDKÍVÜLI EREDMÉNY

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő üzleti években a rendkívüli eredmény a következő (Eft-ban):

Rendkívüli eredmény	2014. I-XII.	2015. I-XII.
Fejlesztési célra kapott támogatás	573 092	735 556
Ajándékként kapott, és fellelt eszközök értéke	59 825	44 595
ROP, KÖZOP projektek átadásához kapcsolódó kivezetés	0	103 932 625
Térítés nélkül kapott gyorsforgalmi eszközök	1 926 414	933 546
Térítés nélkül kapott eszközök	7 512	6 444
Rendkívüli bevételek	2 566 843	105 652 766
Térítés nélkül nyújtott támogatás, adomány eszköz		3 523
ROP, KÖZOP projektek átadásához kapcs. kivezetés		103 961 497
Rendkívüli ráfordítások	212	100
Rendkívüli ráfordítások	212	103 965 120
Rendkívüli eredmény	2 566 631	1 687 646

A rendkívüli bevételek között jelennek meg a fejlesztési célra kapott támogatások, valamint az üzletágátadás során térítés nélkül kapott eszközökhöz kapcsolódó értékcsökkenéssel arányos rendkívüli bevétel.

A rendkívüli bevételek és ráfordítások növekedését a KÖZOP és ROP projektek KKK vagyonkezelésébe történő átadása okozta.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

24 A vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjaival kapcsolatos kiegészítések

24.1A vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak járandóságai

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én lezárt üzleti években a Társaság vezető tisztségviselői az alábbi bér- és személyi jellegű egyéb kifizetésekből részesültek (adatok: EFT-ban):

Megnevezés	Béreköltség		Személyi jellegű egyéb kifiz. és bérjárulékok		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Vezető tisztségviselő	23 217	20 880	11 812	6 294	35 029	27 174

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én lezárt üzleti években a Társaság Igazgatósága és Felügyelőbizottsága tagjai a következő díjazásban részesültek (adatok: EFT-ban):

Megnevezés	2014. év	2015. év
Igazgatóság	0	0
Felügyelőbizottság	473	3 333
Összesen	473	3 333

A Társaságnál Igazgatóság nem működik. A Társaság Alapszabályának 15.1. pontja értelmében és a Ptk. 3:283. §-a alapján a Társaságnál az Igazgatóság jogait vezető tisztségviselőként a Vezérigazgató gyakorolja, mely tevékenység ellátásáért külön díjazásban nem részesül.

A Társaság Felügyelőbizottsága 2015. december 31-én 6 főből állt, akik közül az elnök és két tag részesült 2014. november 20-tól kezdve 2015. július 31-ig tisztsége ellátásáért díjazásban, ezt követően pedig október végétől részesültek díjazásban. A Felügyelőbizottság december közepétől bővült 6 főre, az új tag díjazása megegyezik a tagok tiszteletdíjával.

24.2A vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek, kölcsönök, illetve a nevükben vállalt garanciák bemutatása

A Társaság a vezető tisztségviselők, az igazgatóság jogait gyakorló vezérigazgató, valamint a Felügyelőbizottság tagjai részére a 2014. és 2015. üzleti években nem fizetett ki előlegeket, nem folyósított kölcsönöket és nevükben nem vállalt garanciát.

24.3A társaság korábbi tisztségviselőivel, valamint igazgatósági és a felügyelő bizottság tagjaival szembeni nyugdíjfizetési kötelezettség bemutatása

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

A Társaságnak korábbi tisztségviselőivel, valamint igazgatósági és a felügyelő bizottság tagjaival szemben nyugdíjfizetési kötelezettsége nem áll fenn.

25 MUNKAVÁLLALÓK

A Társaság által foglalkoztatott munkavállalók és közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma a 2015. december 31-én végződő üzleti évben csoportonként a következő (adatok: redukált főben):

Megnevezés	2014. év	2015. év
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	6 803	7 782
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	33	29
Összesen	6 836	7 811

Ebből a munkavállalók és a közfoglalkoztatási jogviszony keretében foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma a következők szerint bomlik meg (adatok: redukált főben):

Megnevezés	Munkavállalók		Közfoglalkoztatottak	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	5 244	5 334	1 559	2 448
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	33	29	0	0
Összesen	5 277	5 363	1 559	2 448

A Társaság által foglalkoztatott munkavállalók és közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma szellemi és fizikai bontásban (adatok: redukált főben):

Megnevezés	2014. év	2015. év
Szellemi foglalkoztatottak	2 079	2 121
Fizikai foglalkoztatottak	4 757	5 690
Összesen	6 836	7 811

Ebből a munkavállalók és a közfoglalkoztatási jogviszony keretében foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma a következők szerint bomlik meg (adatok: redukált főben):

Megnevezés	Munkavállalók		Közfoglalkoztatottak	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Szellemi foglalkoztatottak	2 042	2 051	37	70
Fizikai foglalkoztatottak	3 235	3 312	1 522	2 378
Összesen	5 277	5 363	1 559	2 448

Az 2014. december 31-én és 2015. december 31-én lezárt üzleti években felmerült bér- és személyi jellegű egyéb kifizetések megoszlása teljes és részmunkaidős megbontás szerint a következő, melyek a közfoglalkoztatottak költségeit is tartalmazza (adatok: EFt-ban):

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Megnevezés	Bérköltség		Személyi jellegű egyéb kifiz. és bérjárulékok		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Teljes munkaidős	16 959 811	17 938 953	8 317 939	8 242 592	25 277 750	26 181 545
Részmunkaidős	92 701	90 969	42 883	41 270	135 584	132 239
Egyéb	1 562 271	2 325 613	283 496	415 167	1 845 767	2 740 780
Összesen	18 614 783	20 355 535	8 644 318	8 699 029	27 259 101	29 054 564

Mindkét évben az egyéb foglalkoztatás költség soron mutatjuk ki az állományba nem tartozók (állományon kívüliek, közfoglalkoztatás) költségeit.

Ebből: közfoglalkoztatottak (adatok: EFT-ban):

Megnevezés	Bérköltség		Személyi jellegű egyéb kifiz. és bérjárulékok		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Teljes munkaidős	1 471 015	2 289 679	254 119	401 946	1 725 134	2 691 625
Részmunkaidős	0	0	0	0	0	0
Összesen	1 471 015	2 289 679	254 119	401 946	1 725 134	2 691 625

A Társaság által foglalkoztatott munkavállalók és közfoglalkoztatottak bér- és személyi jellegű egyéb kifizetéseit szellemi és fizikai bontásban (adatok: EFT-ban):

Megnevezés	Bérköltség		Személyi jellegű egyéb kifiz. és bérjárulékok		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Szellemi fogl.	9 065 726	9 484 907	4 331 892	4 043 939	13 397 618	13 528 846
Fizikai fogl.	7 986 786	8 545 015	4 028 930	4 239 923	12 015 716	12 784 938
Egyéb	1 562 271	2 325 613	283 496	415 167	1 845 767	2 740 780
Összesen	18 614 783	20 355 535	8 644 318	8 699 029	27 259 101	29 054 564

Mindkét évben az egyéb foglalkoztatás költség soron mutatjuk ki az állományba nem tartozók (állományon kívüliek, közfoglalkoztatás) költségeit.

Ebből: közfoglalkoztatottak (adatok: EFT-ban):

Megnevezés	Bérköltség		Személyi jellegű egyéb kifiz. és bérjárulékok		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Szellemi fogl.	42 766	82 647	7 248	14 619	50 014	97 266
Fizikai fogl.	1 428 249	2 207 032	246 871	387 327	1 675 120	2 594 359
Összesen	1 471 015	2 289 679	254 119	401 946	1 725 134	2 691 625

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

26 A TÁRSASÁGI ADÓALAP LEVEZETÉSE

A Társasági adó törvény szerinti adóalap és az adózás előtti eredmény közötti eltérések a 2014. december 31-én és 2015. december 31-én végződő évekre vonatkozóan a következők (Eft-ban):

	Megnevezés	2014	2015
	Adózás előtti eredménye (+)Nyereség; (-)Veszteség	-4 500 037	-17 879 620
	Adóalap módosító tételek		
	<i>Csökkentő jogcímek (7.§; 13.§ (1))</i>		
a)	A korábbi adóévek elhatárolt veszteség	0	
	(A tárgyévi felhasználás után még továbbvihető veszteség)		
b)	A várható köt.-re és a jövőbeni ktg.-re képzett céltartalék	462 351	1 026 658
d)	Értécsökkenési leírás	5 443 961	6 026 354
d)	Immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból kivezetése	69 880	14 625
ly)	A visszafizetési köt. nélkül kapott támogatás, juttatás	0	
n)	A követelésre az adóévben visszaírt értékvesztés	130 915	14 601
n)	A követelés behajthatatlanná vált része	111 510	13 566
u)	Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított összeg	0	39
	<i>Növelő jogcímek (8.§; 13.§ (1))</i>		
a)	A várható köt.-re és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	1 323 923	864 734
b)	Terv szerinti értécsökkenési leírásként elszámolt összeg	4 083 183	4 442 435
b)	Terven felüli értécsökkenésként	34 877	22 069
b)	Immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból kivezetése	31 209	13 064
d)	Nem a vállalkozás érdekében felmerült ráfordítás	208 294	201 645
e)	A jogerős határozatban megállapított bírság, jogkövetkezmények	11 753	9 856
gy)	A követelésre elszámolt értékvesztés összege	120 798	22 918
h)	adóévben elengedett követelés	0	
n)	Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás	0	
p)	Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított összeg	8 884	1 077
	<i>Növelő jogcímek (18.§(1)b)</i>		
	Kapcsolt vállalkozások közötti ellenérték módosítása	207 891	201 032

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Megnevezés	2014	2015
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	6 218 617	7 095 843
Adózás alapját növelő tételek összesen	6 030 812	5 778 830
Adózás alapját képező eredmény	-4 687 842	-19 196 633
Számított társasági adó	0	0
Társasági adó kedvezmény	0	0
Fizetendő társasági adó	0	0
Fizetendő társasági adó előző időszak		10 241
Adózott eredmény	-4 500 037	-17 889 861

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

ADÓKEDVEZMÉNYEK SZÁMÍTÁSA:**(E Ft)**

Megnevezés	2014.	2015.
Összes bevétel kamatbevétel nélkül (E Ft)	52 462 870	152 586 796
Közhasznú bevételek (TAO törvény szerint) (E Ft)	43 193 808	146 716 601
Közhasznú bevételek aránya = adókedvezmény (%):	82,33%	96,15%
Adókedvezmény alapját növelő adomány	0	
Adókedvezmény alapja (Korrigált adóalap * közhasznú bevételek aránya)		
Adókedvezmény összege (E Ft)		

(számított adó összege * adókedvezmény %)

Az adóalap növelő tételként nem a vállalkozás érdekében felmerült ráfordítás tartalmazza az üdülők költségét 192 481 E Ft összeggel, az egyéb ráfordításokat 8 968 E Ft összeggel és a leltárhiányt 201 E Ft összeggel. Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege tartalmazza a behajthatatlan követelés leírt összegét a felszámolótól kapott igazolás alapján 13 566 E Ft összeggel és a követelések elszámolt értékvesztését 9 352 E Ft összeggel.

27 KUTATÁS FEJLESZTÉS

A Társaság kutatás-fejlesztéssel nem foglalkozik, ebből származó bevétele vagy kiadása nem keletkezett.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

28 KAPOTT TÁMOGATÁSOK

A Regionális Operatív Program keretében megvalósuló útfelújítási projektekre kapott támogatások 2015-ban (EFT-ban)

Projekt	Támogatás 2014-ig	Támogatás 2015-ben
DAOP-3.1.1/A-11-2012-0007	195 794	85 108
DAOP-3.1.1/A-11-2013-0001	287 019	8 356
DAOP-3.1.1/A-11-2013-0003	628 641	9 369
DAOP-3.1.1/A-11-2013-0004		190 208
DAOP-3.1.1/A-14-2014-0001		1 505 944
DAOP-3.1.1/A-14-2014-0002		1 077 481
DAOP-3.1.1/A-14-2014-0003		528 403
DAOP-3.1.1/A-15-2015-0001		977 147
DAOP-3.1.1/A-15-2015-0002		616 920
DAOP-3.1.1/A-15-2015-0003		530 932
DDOP-5.1.3/A-11-2012-0012		20 689
DDOP-5.1.3/A-11-2012-0013	702 756	51 969
DDOP-5.1.3/A-11-2012-0016	803 386	11 041
DDOP-5.1.3/A-11-2012-0018		645 033
DDOP-5.1.3/A-11-2012-0021	481 923	66 637
ÉAOP-2.1.1/A.I-12-2012-0137 DEBRECEN KERÉKPÁROS TU	1 548	24 942
ÉAOP-3.1.1-11-2011-0009		16 161
ÉAOP-3.1.1-11-2012-0001		15 148
ÉAOP-3.1.1-11-2012-0007	317 138	29 583
ÉAOP-3.1.1-11-2012-0011	1 379 534	22 767
ÉAOP-3.1.1-11-2012-0014	336 130	16 270
ÉAOP-3.1.1-11-2012-0016	568 857	12 822
ÉAOP-3.1.1-11-2013-0001	391 391	13 255
ÉAOP-3.1.1-11-2013-0002		659 226
ÉAOP-3.1.1-11-2013-0003		502 385
ÉAOP-3.1.1-11-2013-0004		500 525
ÉAOP-3.1.1-11-2013-0007		430 264
ÉAOP-3.1.3/A-09-2009-0020 Hajdúsámson, kerékpárút		17 862
ÉAOP-3.1.3/A-11-2011-0007 Nyíradony		15 664
ÉAOP-3.1.3/A-11-2011-0012 TÖRÖKSZENTMIKLÓS	7 078	1 911
ÉAOP-5.1.1/D-09-2f-2013-0001 Balmazújváros	61 424	17 429
ÉMOP-5.1.1/A-11-2012-0005	2 192 587	24 897
ÉMOP-5.1.1/A-11-2013-0001	417 318	10 781
ÉMOP-5.1.1/A-11-2013-0003	440 169	7 692
ÉMOP-5.1.1/A-11-2013-0005	383 180	7 300

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

ÉMOP-5.1.1/A-11-2013-0006	242 322	4 807
ÉMOP-5.1.1/A-11-2013-0007		315 057
ÉMOP-5.1.1/A-11-2013-0009		246 899
ÉMOP-5.1.3-11-2011-0007 KISTOKAJ	95 136	6 481
KDOP-2.1.1/B-2f-2009-0002 Tata		44 813
KDOP-4.2.1./A-2008-0005		36 580
KDOP-4.2.1/A-11-2012-0012	1 867 420	106 625
KDOP-4.2.1/A-11-2013-0001	285 063	6 997
KDOP-4.2.1/A-11-2013-0002	899 969	9 661
KDOP-4.2.2-11-2011-0009 BALATONFÜRED	3 279	885
KHA 2013/3.1.1. Röske közúti határátkelőhely újrainyítása		44 540
KMOP-2.1.1/A-11-2012-0004	1 363 372	15 545
KMOP-2.1.1/A-11-2012-0005	350 933	10 801
KMOP-2.1.1/A-11-2012-0006	923 479	16 894
KMOP-2.1.1/A-11-2012-0009	1 291 890	13 115
KMOP-2.1.1/A-11-2012-0010	1 334 861	15 293
KMOP-2.1.1/A-11-2012-0011	577 614	13 672
KMOP-2.1.1/A-11-2012-0013	785 741	220 529
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0002	1 279 086	13 017
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0003	40 892	347 205
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0004	107 332	4 739
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0005	1 099 280	12 262
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0006	492 538	11 243
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0007	562 538	7 456
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0008	524 630	9 009
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0009		143 000
KMOP-2.1.1/A-11-2013-0011	37 781	13 727
KÖZOP-3.5.0-09-11-2012-0024 43-as főút Kiszombor		20 027
NYDOP-2.1.1/E-13-2013-0001 FERTŐ-TÓ KÖRÜLI KERÉKPÁRÚT		83 667
NYDOP-3.2.1/B-09-2010-0005 ZALAKAROS (KESZTHELY)	89 397	44 041
NYDOP-4.3.1/A-11-2012-0007	853 482	20 256
NYDOP-4.3.1/A-11-2012-0008		21 979
NYDOP-4.3.1/A-11-2012-0010	166 072	7 385
NYDOP-4.3.1/A-11-2013-0001		13 524
ÖSSZESEN	24 869 980	10 573 852

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgatóMagyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az Közlekedési Operatív Programok beruházásaira kapott támogatások 2015-ben (Eft-ban)

Projekt	Támogatás 2014-ig	Támogatás 2015-ben
KÖZOP-3.5.0-09-11-2011-0016	3 628 203	2 710 716
KÖZOP-3.5.0-09-11-2011-0015	44 266	23 910
KÖZOP-3.5.0-09-11-2012-0016	1 301 450	1 026 604
KÖZOP-3.5.0-09-11-2013-0036	32 385 519	1 192 980
KÖZOP-1.5.0-09-11-2011-0010	2 294 081	6 716 663
KÖZOP-1.5.0-09-11-2011-0011	93 775	23 122
KÖZOP-3.5.0-09-11-2013-0031		579
KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0013		353 732
ÖSSZESEN	39 747 294	12 048 306

Az egyéb beruházásokra kapott támogatások 2015-ben (Eft-ban)

Projekt	Támogatás 2014-ig	Támogatás 2015-ben
Nyíregyháza 36. sz. úttal párhuzamos kerékpárút	149 469	200 132
KIF/523-10/2014-NFM_SZERZ FONYÓD PARTFAL		100 000
14605749 M-1/25/130/2015 HEREND TSZ I.R.		150 000
KÖZOP-3.5.0-09-11-2014-0045		1 023 267
GOP-2.1.3-12-2012-0021		822 046
'HUSK/1301/2.3.1/0020/01. ETE pályázat.HU-SK Nagykövesd - Pácin		419
2013-EU-50003-P CROCODILE		715 836
KEOP-3.1.2/2F/09-11-2013-0046		50 927
KEOP-3.1.2/2F/09-11-2013-0062		21 822
Összesen	149 469	3 084 449

Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás 2015-ben (Eft-ban)

Projekt	Támogatás
Országos közutak üzemeltetésére és fenntartására kapott támogatás	37 848 355
BP. FÖV. KORMHIV. Munkaügyi Központ Közfoglalkoztatás I.	3 057 650
Telephely karbantartási közfoglalkoztatási program	132 907
'HUSK/1301/2.3.1/0020/01. ETE pályázat.HU-SK Nagykövesd - Pácin	83

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgatóMagyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

29 MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

A Társaságnak mérlegen kívüli tételként a függő követelések között tartja nyilván a kapott garanciákat 7 359 416 EFt értékben. A függő kötelezettségek között az adott garanciákat 10 100 EFt értékben a peres ügyeket 587 849 EFt értékben és a még nem peres ügyeket 2 749 EFt értékben.

30 MÉRLEGKÉSZÍTÉS UTÁNI ESEMÉNYEK

A mérlegkészítést követően jelentős esemény nem történt, amely a Társaság 2015. üzleti évi beszámolójára jelentős hatással lenne.

Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató



Budapest, 2016. március 31.

dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name dr. Nemes-Nagy Tibor.

Magyar Beatrix
gazdasági vezérigazgató-helyettes

A Magyar Közút Nonprofit Zrt.

2015. üzleti évi

Üzleti jelentése

Budapest

Tartalomjegyzék

I. BEVEZETÉS	3
II. ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉS	3
III. A TÁRSASÁG 2015. ÉVI MŰSZAKI TEVÉKENYSÉGEINEK BEMUTATÁSA	13
1. A 2015. évre érvényes támogatási szerződés alapján végzett közhasznú tevékenység	13
1.1 Közúthálózat és gyorsforgalmi úthálózat üzemeltetési tevékenység	13
1.2 Közúti Szolgáltató tevékenység	14
2. Fejlesztési és felújítási tevékenység	18
3. A 2007-2013. időszak ROP, KÖZOP, GOP, KEOP és TEN-T projektek tevékenységei	20
IV. A TÁRSASÁG 2015. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ALAKULÁSA	26
A Társaság 2015. évi eredményének alakulása	26
A Társaság bevételei és ráfordításai a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységi bontásban	29
Létszám és bérgazdálkodás	30
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások	32
Mérleg, vagyoni helyzet alakulása	33
Saját tőke	34
Részesedések	34
Beruházások alakulása	34
Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi mutatók	35
V. MÉRLEGFORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK	36
VI. JÖVŐBENI FEJLŐDÉSI LEHETŐSÉGEK, KOCKÁZATOK	37

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

I. BEVEZETÉS

A Társaság alapítója és részvényese a Magyar Állam. A 46/2014.(XI.19.) NFM rendelet alapján a tulajdonosi jogok és kötelezettségek gyakorlója 2014. november 20-tól a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium.

A részvényes az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 91/A. § (2) bekezdése alapján hozta létre a Társaságot. A Társaság a Magyar Közút Állami Közútkezelő, Fejlesztő, Műszaki és Információs Közhasznú Társaságnak (Cg. 01-14-000063) a 2009. március 31. napján történt átalakulása folytán jött létre, annak általános jogutódja.

A Társaságnak az országos közúthálózat üzemeltetési és karbantartási feladatainak megvalósítása során legalább a tevékenységre vonatkozó előírások (nem gyorsforgalmi úthálózaton az OKKSZ szerinti „C”, a gyorsforgalmi úthálózaton az „A” ellátási szint, 20/1984. (XII.21.) KM rendelet) teljesülését biztosítani kell.

Mindezek alapján a Társaság alapvető célja, hogy:

- a közúti közlekedésbiztonság feltételei semmiképpen ne sérüljenek, annak folyamatos fenntartása, állandó javítása mindennapos tevékenység, kiemelt feladat legyen;
- a tervszerűség, a hatékonyság és a minőség javítása az eddigieknél is fokozottabb mértékben realizálódjon a feladatellátásban;
- az ellenőrzések, az információs tevékenység területén látványos előrelépés történjen;
- a gép- és létszámgazdálkodásban továbbra is az adott lehetőségek maximális kihasználása érdekében munkálkodjon a Társaság.

II. ÖSSZEFOGLALÓ ÉRTÉKELÉS

A Társaság a 2014. évben a Közlekedésfejlesztési Koordinációs Központtal (továbbiakban: KKK) megkötött Közhasznú Vállalkozási Szerződés alapján látta el a közhasznú feladatait. **A Társaság finanszírozásának módja tulajdonosi döntés szerint a 2015. évben megváltozott, és nem Közhasznú Vállalkozási Szerződés, hanem költségvetési forrásból (Költségvetési tv. 1. melléklet XVII. NFM fejezetének Közúthálózat fenntartás és működtetés fejezeti kezelésű előirányzat) működési támogatás keretében valósult meg.** A szerződés 2015. június 18-án került aláírásra a Társaság és a KKK között bruttó 35 865 119 E Ft értékben. A támogatás mértéke 100%, de a korábbi évektől eltérően, a szerződés szerint nem számolható el az értékcsökkenési leírás, illetve a céltartalék képzés és feloldás ráfordításának és bevételeinek egyenlege sem. A megkötött szerződés értéke – bár a szerződés lejáratának határideje 2015. december 31. – nem nyújtott fedezetet a Társaság által ellátott közhasznú tevékenység teljes éves költségére és ráfordításaira, a teljesített feladatok értéke már 2015. szeptemberében kimerítette a szerződött keretet. Tulajdonosi elvárások szerint azonban a Társaság a támogatási szerződés összegén felül, a saját tőkéjének terhére is ellátta közhasznú feladatait a 2015. évben. A támogatási szerződés módosítására 2015. december 30-án került sor, 1 983 236 E Ft - tal megemelve a vissza nem térítendő támogatás összegét. Így a Magyar Közút Nonprofit Zrt. által ellátott közhasznú tevékenység 2015. évi költsége és ráfordítása az értékcsökkenés, valamint a céltartalék képzés és feloldás ráfordításának és bevételeinek egyenlege nélkül 54 483 752 E Ft volt, illetve ezen két tétellel együtt 58 578 765 E Ft volt a támogatásként kapott 37 848 355 E Ft-

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

tal szemben. A Társaság a 2015. évben teljesített, de nem finanszírozott közhasznú teljesítmények ellenértékének megtérítésével úgy számol, hogy a 2015. évi saját tőke veszteséget - a 1978/2015. (XII. 23.) Korm. határozat szerint - a 2016-2019. években, tőkeemeléssel rendezi a tulajdonosi jogokat gyakorló Nemzeti Fejlesztési Minisztérium. A 2016. évben tőkeemeléssel nem számol a Társaság.

2015 decemberében a **Kormány az 1978/2015. (XII. 23.) számú, a közúti közlekedési infrastruktúra üzemeltetési, karbantartási és felújítási feladatainak finanszírozásához és középtávú működtetéséhez szükséges intézkedésekről tárgyú határozatában** elfogadta a Társaság hosszú távú, ötéves finanszírozására vonatkozó előterjesztést. A kormányhatározat alapján a Társaság finanszírozása a 2016. évtől egy ötéves támogatási szerződés keretében valósul meg oly módon, hogy a közhasznú feladatellátáshoz rendelkezésre álló források nagysága a 2020. évre - évenként fokozatosan növekvő forrás rendelkezésre állása mellett - éri el a nem gyorsforgalmi úthálózaton az OKKSZ szerinti „C”, a gyorsforgalmi úthálózaton az „A” ellátási színhez szükséges finanszírozás nagyságrendjét. A középtávú támogatási szerződés ismét lehetővé teszi az értécsökkenés elszámolhatóságát. Az ötéves finanszírozás biztosítja a közhasznú alaptevékenységre vonatkozó forrás hatékonyabb felhasználását, a kiegyensúlyozott működést.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 79. § (2) bekezdésének j.) pontja alapján Társaságunk a Magyar Államkincstárnál köteles fizetési számláit vezetni. A jogszabály azonban lehetőséget biztosít az államháztartásért felelős miniszter számára, hogy a számlatulajdonos által benyújtott kérelem alapján felmentést adjon ezen kötelezettség alól. Az elmúlt évekhez hasonlóan 2015. évre vonatkozóan is kérte a Magyar Közút Nonprofit Zrt. felmentését a Nemzetgazdasági Minisztériumtól. A kapott engedély alapján a **Társaság fizetési számláit kereskedelmi bankoknál vezetheti 2016. december 31-ig.**

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. legfontosabb feladata a 2015. évben a közhasznú alaptevékenységre (tisztítás, üzemeltetés és karbantartás) vonatkozó forrás szerződésszerű és hatékony felhasználása volt. A **hatékonyság növelése**, a szolgáltatás-centrikus, folyamatszémleletű társasági működés kialakítása érdekében a társaság 2015. évben tovább folytatta a folyamatainak átvizsgálását, **működési költségeinek csökkentését.**

A belső működés hatékonyságának, így a Társaság által ellátott tevékenységek költséghatékonyabb ellátásának és azok átláthatóbb elszámolásának megvalósítása érdekében több hónapos előkészítő munka után 2014. végén elindult az **Integrált úthálózat-üzemeltetés megvalósítás projekt**, melynek finanszírozását részben EU-s forrás a Közlekedés Operatív Program (KÖZOP) keretében, részben saját forrás biztosította.

A projekt keretében a Társaság működésének nagymértékű átalakítására került sor. Bevezetésre került egy integrált rendszer, melynek fő elemei: az **Integrált úthálózat-üzemeltetési (INTUT) rendszer**, a **Diszpécseri rendszer**, a kiváltásra nem kerülő alkalmazások **integrációja**, valamint ezek üzemeltetéséhez szükséges **infrastruktúra kialakítása.**

Az **INTUT rendszer** az alaptevékenység műszaki folyamatainak, valamint a háttérfolyamatoknak hatékony, magas minőségű elvégzését támogatja. Megvalósult a beszerzési folyamatok támogatása, a szerződés nyilvántartás, a számlázási és elszámolási folyamatok hatékonyabbá tétele, a beruházások és projektek elszámolásának informatikai támogatása. Az OCR technológiával történő előzetes számlarögzítés (optikai karakter felismerő

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

alkalmazás) bevezetése folyamatban van, az éles indulás várhatóan 2016 nyarán lesz. A vezetői döntéshozatal támogatására kialakításra került a vezetői információs rendszer, valamint az éves és középtávú tervezés és előrejelzés rendszere.

Az integrált működés megvalósított második fő rendszere az alaptevékenység speciális feladatainak ellátását támogató – INTUT-hoz integrált - **Diszpécseri rendszer**, mely az üzemeltetett úthálózatra vonatkozó útállapot információk, illetve az úthálózaton, a forgalom szempontjából fontos tervezett, vagy rendkívüli eseményekre vonatkozó információk gyűjtését, rendszerzését és ezen információk publikálását szolgálja a szervezeten belülről, illetve az UTINFORM segítségével a közúti közlekedésben érintett felhasználók számára.

Az integrált működésben jelentős szerepe van a kiváltásra nem kerülő rendszerek integrálásának, amelynek segítségével az adminisztrációs terhek csökkennek, az adatok, információk konzisztenciája javul.

Megvalósult egy országos szinten egységes, integrált rendszer, amelyben a vezetői információkhoz való hozzáférés, a Társaság működésének átláthatósága javult. Ezzel egyidejűleg, a standardizált szolgáltatások feltételeinek megteremtése által egy modern nagyvállalati működési kultúra bevezetése is megkezdődött.

A projekt tervének megfelelően, 2015-ben már az INTUT rendszerben készült el a Társaság 2016. évi üzleti terve, továbbá végrehajtásra kerültek a 2016. évi üzleti év INTUT rendszerben megvalósuló indításához szükséges feladatok. 2016. évben az integrált rendszer működésének stabilizálása, szükség szerinti finomhangolása a feladat.

2015. év során jelentős fejlesztés valósult meg a **káresemény kezelő rendszerben (KARES)**, valamint a **garanciakezelő rendszerben (ÚTGAR)** részben azok továbbfejlesztése, részben az integrált úthálózat-üzemeltetés megvalósítása (rendszerek integrációja) miatt. A továbbfejlesztések lehetővé teszik a káresemények és garanciális események pontos, naprakész nyilvántartását, az egyes események ráfordításainak és bevételeinek összehasonlíthatóságát.

2014. év végén került bevezetésre az **Úthálózat-védelmi Rendszert (ÚVR)**, melynek központi eleme az útvonal-engedélyezést és járművek ellenőrzését, mérését támogató szoftver, valamint rendszámfelismerő rendszer. Az ÚVR a Társaság valamennyi mérőállomását egy komplex rendszerként kezeli, online információkat szolgáltatva, a szállítmányozók számára elektronikus útvonal-engedélyezési ügyintézkést biztosítva. A 2015. évben az ÚVR működésének stabilizálását, finomhangolását követően továbbfejlesztésként megvalósult az INTUT rendszerhez történő integrálása is.

2015-ben pilot üzemben elindításra került a Társaság alaptevékenységének részét képező útellenőri feladatok végrehajtását támogató **útellenőri rendszer (ÚtEll)**, amely a szükséges alkalmazást, valamint a mobil eszközöket is magába foglalja. A 2015. év során ezzel a rendszerrel valósult meg a közúti jelzőtáblák országos felmérésének támogatása. A pilot eredményének és tapasztalatainak alapján a rendszer országosan éles bevezetésre kerül az útellenőri szolgálatban a 2016. év tavaszán.

2015. júniusban vezette be a Társaság a **Jelzőlámpa Távfelügyeleti Rendszert (JTR)**, mely induláskor 450 jelzőlámpás csomópont központi felügyeletét látta el. Azóta további mintegy 15 csomópont került bekapcsolásra. A Társaság tervei szerint néhány éven belül, a csomópont korszerűsítésekkel párhuzamosan valamennyi jelzőlámpa vezérlő bekapcsolásra kerül a JTR-be, amely ennek megfelelően került kialakításra.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az M85, M86, illetve M4 épülő autópályák üzemeltetése a jelenleg kizárólag közúti üzemeltetési feladatokat ellátó szombathelyi, csornai, illetve szolnoki mérnökségi telepről kerül ellátásra. A kibővített gyorsforgalmi feladatok ellátáshoz szükséges a **mérnökségi telepek fejlesztése**, amely a **KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0013** „TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási telephelyek fejlesztése” projekt keretében valósul meg. A projekt befejezése 2016. április közepére várható. A 2015. évben 741 104 E Ft értékű beruházás került elszámolásra a projektben.

Az **M43 autópályán** a meglévő – forgalomnak át nem adott – kéthalmi komplex pihenőhelyre elképzelt **mérőállomás** magasépítési engedélye, valamint a vízjogi létesítési engedélye kiadásra került. A mérőállomás megvalósítása érdekében az NFM-ben több egyeztetés zajlott. Az M43 autópálya határig tartó szakaszának átadásával kapcsolatban jelentkezett forgalmi átrendeződések kedvezőtlen hatásának csökkentése érdekében 2015 decemberében több kormányintézkedés is született, melyek egyike a mérőállomás 2016. évben történő MK NZrt. általi megvalósításáról hozott döntés.

Hosszú várakozást követően 2015. április 28-án megtörtént a **zalakomári tengelysúlymérő állomás** megvalósításához kapcsolódóan a munkaterület átadása. A meglévő komplex pihenőhelyen előszűrővel támogatott mérőállomás létesül a NIF beruházásában. A mérőállomás forgalomba helyezésére várhatóan 2016. márciusban kerül sor.

Az M86 gyorsforgalmi út mellé tervezett **vámoscsaládi (egyszerű pihenőhellyel kombinált) tengelysúlymérő állomás** tervezetése a NIF beruházásában zajlik. A hatóság felé szükséges engedélyezési és kiviteli tervek elkészültek, melyek egyeztetésében a Társaság aktívan közreműködött.

Az elmúlt években az állami tulajdonú területek rendezése vonatkozásában több feladat megvalósításra került, amelyek irányát, célkitűzését a Társaság a 2015. évben is folytatta.

Az ingatlanállomány egységes kezelését megcélozva a Társaság kezdeményezésére néhány, nem az MK NZrt. tulajdonában vagy vagyonkezelésében álló ingatlan apportként történő átadási folyamata is megkezdődött. A **mérnökségek saját tulajdonba kerülésének** célja egyrészt azok országosan egységes kezelése, másrészt az esetleges EU-s pályázati források igénybevétele esetén szükséges peremfeltételek teljesítése. A tulajdonosi döntés alapján történő mérnökségi ingatlanok társasági apportba kerüléséhez szükséges (ingatlan-nyilvántartásbeli) rendezési feladatokra a Társaság 2015 decemberében megbízási szerződést írt alá a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.-vel, amelyben szereplő feladatok elvégzése a 2016. évben történik meg. Az ORFK eddig bérleményként a Társaság telephelyein birtokolt felépítményeinek – közcélú feladatok ellátásával indokolt – térítésmentes használatával kapcsolatban egyeztető megbeszélések folytak a 2015. évben, amelyek valószínűsíthetően a 2016. évben zárulnak le. A 2015. évben a Társaság vagyonkezelte ingatlan állományának tekintetében tovább zajlottak az MK NZrt. **vagyonkezelői körből kikerülendő területek** minősítései, egyeztető megbeszélései az érintett szervekkel (KKK, MNV, NFA).

Elfogadásra és kiadásra került egy új, a korábbinál szigorúbb **ingatlan értékesítésekre vonatkozó szabályzat**. A 2015. évben csak kerékpárút fejlesztéshez kapcsolódó, önkormányzat részére történő (részleges) ingatlan értékesítés valósult meg.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az energiahatékonyságról szóló 2015. évi LVII. törvény értelmében a Társaság olyan nagyvállalatnak minősül, amely a tevékenysége energetikai jellemzőinek megismerése céljából köteles négyévente **energiahatékonysági auditálást** végeztetni, vagy az ISO 50001 minősítésnek történő megfelelést biztosítani. A Társaság a témát a 2015. évben teljes körűen feltérképezte, és az a döntés született, hogy az MK NZrt. a vonatkozó ingatlan állományára az energiahatékonysági auditálást végezteti el a 2016. évben.

A **működési költségek csökkentése, valamint az állami, illetve társasági vagyon védelmének** érdekében a Társaság felülvizsgálta az őrzés-védelemmel kapcsolatos költségeinek csökkentési lehetőségét. A racionalizálás keretében kialakításra került egy új őrzés-védelmi koncepció, melynek implementálása és a beruházások megvalósítása a közbeszerzés lefolytatását követően 2014 szeptemberében megkezdődött és a terveknek megfelelően 2015. október végén befejeződött. Az új rendszer 100 telephelyen épült ki, kiváltva ezzel az előerős őrzést, jelentősen csökkentve a működtetés költségeit. Ennek hatásaként a 2016. évben várhatóan 219 millió Ft megtakarítás jelentkezik a 2015. évi költségekhez képest.

A közhasznú tevékenység ellátásához szükséges **mérnökségi épületek energiahatékonyságának növelése** folytatódott a 2015. évben, amelynek célja az épületek fenntartási költségeinek hosszú távú csökkentése. Az előző évek gyakorlatát folytatva újabb faaprítékos kazán fűtésrendszerek lettek üzembe helyezve, valamint több helyszínen a meglévő korszerűtlen gázkazánok kerültek lecserélésre megfelelő berendezésekre. A mérnökségek hatékonyabb működése érdekében **fedett színek, műhelyek építése** történt a szükséges karbantartások, felújítások elvégzése mellett.

A **bérelt területek csökkentését** irányozta elő a Társaság a hosszú távú költségmegtakarításokat szem előtt tartva. A Közúti Szolgáltató Igazgatóság részére bérelt irodaépület felmondásra került és az átszervezéseket követően a szervezet a budapesti központi székházban, illetve a Petrezselyem utcában található, a Társaság saját tulajdonában álló ingatlanokban került elhelyezésre.

A Társaság működési költségeinek csökkentése érdekében, illetve szervezetoptimalizálási szempontok miatt a kecskeméti és a békéscsabai önálló géptelepek, illetve a Pest megyei KÖSZÜM is megszüntetésre került.

A **szakmai oktatás** területén az előző évhez képest a 2015. évben tovább bővült a saját szervezésű képzések köre, az NKH-s gépkezelő szakhatósági tanfolyamok és vizsgák mellett már OKJ-s gépkezelő tanfolyamot is indíthatott a Társaság saját képzési program alapján. A 2015. évtől kezdődően 32 582 02 OKJ-számú „Építő- és anyagmozgató gép kezelője” tanfolyam indult már mind a hét választható szakmacsoportban, mely képzések saját oktatókkal, saját helyszínen, saját gépekkel kerültek megvalósításra, jelentős költségmegtakarítást eredményezve a külső képzők által megvalósított tanfolyamokhoz képest. Az Építő- és anyagmozgató gép kezelője OKJ-s saját szervezésű tanfolyamainkon 746 fő összesen 950 OKJ-s bizonyítványt szerzett.

A Nemzeti Közlekedési Hatóság engedélye alapján szervezett szakhatósági tanfolyamokat és vizsgákat a terveknek megfelelően tavasszal és ősszel, a beérkezett igényeknek megfelelően biztosította a Társaság 1 672 fő munkavállalónak, akik összesen 2 220 gépkezelő jogosítványt szereztek.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A közúthálózaton végzett üzemeltetési és fenntartási tevékenységhez szükséges **egyéb képzéseket** (különös tekintettel a C, C+E kategóriás gépjárművezető-képzésre, a vezetéstechnikai tréningre, tűzvédelmi szakvizsgára és egyéb OKJ-s képzettségek megszerzésére) a terveknek megfelelően sikerült teljesíteni.

A **jogszabályi kötelezettség alapján szervezett, időszakos képzéseket** (Magyar Mérnöki Kamara nyilvántartásában lévő, jogosultsággal rendelkező műszaki szakemberek, valamint a mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzése) külső, akkreditált képzők bevonásával tudta megvalósítani a Társaság.

Az **INTUT projekt** sikeres bevezetése érdekében 2 062 munkavállaló vett részt képzéseken, akik összesen 5 832 sikeres vizsgát tettek.

Saját képzéseivel is részt vett a Társaság a **közfoglalkoztatottak oktatásában**, növényzetgondozási kisgépeken 595 közfoglalkoztatott tett sikeres vizsgát.

A Társaság a 2015. évben két **közfoglalkoztatási programban** vett részt. A közfoglalkoztatási jogviszony keretében foglalkoztatottak éves átlagos állományi létszáma összesen 2 448,3 fő volt, mely 57,02%-os létszámnövekedést jelent a 2014. évi bázishoz képest. A 2015. évben megvalósult programokra/ programrészekre kapott támogatások összértéke 3 181 277 E Ft volt, melyen felül 336 655 E Ft összegű önköltség (önerő) merült fel.

A 2015. március 1 – 2016. február 29. között vállalt „**Országos közfoglalkoztatási program**” 2015. évi átlag létszáma 2 329,4 fő volt, mely a létszámvállalás 2015. évet érintő részének (2 333 fő) 99,8%-a. A program során a közfoglalkoztatottak bevonásával került ellátásra az országos közutakon és a gyorsforgalmi úthálózaton az utak és környezetük takarítása, az árkok tisztítása, a megfelelő vízelvezetés biztosítása, a kaszálási és parlagfű irtási munkák, továbbá a forgalom biztonságát zavaró növényzet karbantartása, és mindezeket kiegészítve a közfoglalkoztatással járó többlet adminisztrációs tevékenység.

A program megvalósításának kalkulált összköltsége 4 191 401 E Ft, melyből a Belügyminisztérium 3 744 934 E Ft összegű céltámogatást biztosított. A 2015. évre lekönyvelt összköltség 3 383 483 E Ft-ot tett ki, melyből 2015. évre 3 057 720 E Ft összegű céltámogatás került elszámolásra.

A 2015. szeptember 15 - 2015. december 31. között megvalósult „**Telephely karbantartási közfoglalkoztatási program**” 2015. évi átlag létszáma 118,9 főben realizálódott. A program célja a Társaság rossz állapotban lévő (elsősorban nem gyorsforgalmi úthálózatot üzemeltető) mérnökségi telephelyeinek állagmegóvása, felújítása volt. A program költségei összesen 134 449 E Ft-ot tettek ki, melyből a munkaügyi kirendeltségek által összesen 123 558 E Ft céltámogatás került elszámolásra.

A **Közlekedésfejlesztési Operatív Programban (KÖZOP)** 12 db projekt zárult a 2015. évben, melyek közül két projekt áthúzódik a 2016. évre. A „Közlekedésbiztonságot javító fejlesztések az országos közúthálózaton” projekt keretében mindösszesen 255 km főúti szalagkorlát minőségi cseréje, 607 jelzőlámpás csomópont korszerűsítése és egységes jelzőlámpa távfelügyeleti rendszer létrehozása, 53 külterületi autóbusszmegállóban sebességkorlátozást bevezető változtatható jelzéseképű tábla kihelyezése, 15 gyalogos átkelőhely biztonságosabbá tétele, 46 helyszínen közlekedésbiztonságot javító beavatkozás valósult meg. A „Baleseti gócpontok megszüntetésének előkészítése” projektben 22 körforgalmú csomópont tervezése, míg a „Közúti hidak fejlesztése az országos közúthálózat főútvonalain” projekt keretében 48 híd tervezésére és 8 híd kivitelezésére került sor. Az „Építési engedélyköteles közlekedésbiztonsági beruházások a gyorsforgalmi úthálózaton”

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

projekt keretében a tervezési munkák (körforgalom, autópálya lehajtóág, kamionparkoló bővítés, gyűjtő-elosztó sávok, kapaszkodó sáv) lezárultak. A „Nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetését célzó, közlekedésbiztonságot, fenntarthatóságot és térségi elérhetőséget javító program az országos közúthálózaton” projektben országosan 560 km hosszon kerültek nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetésre. Az „Építési engedélyezési eljárás nélkül megvalósítható közlekedésbiztonsági beruházások a gyorsforgalmi úthálózaton” projekt esetében forgalomterelő utánfutók beszerzése, M0-M5 csomópontban közvilágítás kiépítése, valamint az M3, M5, M7 autópályákon a fizikai elválasztás korszerűsítése céljából beton terelőfalak építése történt. Az M3 autópálya 19+500-27+500 kmsz. között a betonfal építése áthúzódik a 2016. évre, vélhetően IKOP forrás terhére. A „TEN-T közúti hálózat elemein a zajszennyezés csökkentését célzó, a zajárnyékoló létesítmények fejlesztése, előkészítése” projektben 12 helyszínen összesen 7 498 m hosszú, változó (3-5 m) magasságú zajárnyékoló fal tervezése valósult meg. A „TEN-T hálózaton a nemzetközi elérhetőség, a közlekedésbiztonság javítására és a növekvő igénybevételből eredő fokozott út-elhasználódás megelőzésére tervezett fejlesztések előkészítése” projekt keretében 25 főúti és 19 gyorsforgalmi útszakasz, összesen 244 km felújítására vonatkozó kivitelezési tervdokumentáció készült el saját teljesítésben. A „TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási telephelyek fejlesztése” projektben megvalósuló Szombathely, Csorna és Szolnok telephelyek fejlesztése folytatódik a 2016. évben, vélhetően IKOP forrás terhére, a projekt Támogatási Szerződésének és Vállalkozási Szerződések módosítása folyamatban van. A „TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási géppálmány fejlesztése” projektben 14 db univerzális eszközhordozó és adapterei, 3 db emelőkosaras tehergépjármű, 18 db kotró-rakodógép, 4-4 db sóoldatkeverő berendezés és tartály, 36 db forgalomterelő utánfutó, 15 db könnyű pótkocsi, 15 db gépszállító pótkocsi, 1 db önjáró burkolatjelfestő, 22 db ütközési energiaelnyelő és 15 db fénytechnikai berendezés, 1 db önjáró aszfaltmaró gép, 3 db aszfaltkonténer, 2 db bitumen emulziós tartály, továbbá 3 db vontatható mobil kompresszor beszerzése valósult meg. A „Burkolatmegerősítés, valamint forgalombiztonsági és környezetvédelmi beavatkozások a gyorsforgalmi úthálózat forgalomnak leginkább kitett szakaszain” és „Az országos közúthálózaton a nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetését célzó, közlekedésbiztonságot, fenntarthatóságot és térségi elérhetőséget javító program (2007-2011)” projektekben a 2007-2012. között megvalósult gyorsforgalmi-, illetve főúthálózati fejlesztések költségeinek utólagos elszámolására kerülhetett sor.

A Regionális Operatív Program (ROP) pályázatainak elszámolási időszaka 2015. december 31-i határral befejeződött, a szállítói számlák teljesítése ezen határidőig megtörtént. A projektek keretén belül 484 útszakasz kivitelezése valósult meg, ebből 316 projekt fenntartási időszakban jár.

Vagyonátadások

A lezárt projektek aktiválása folytatódott a 2015. évben. A korábbi években 57 Értékhelyesbítési Szerződés a KKK és az MK részéről aláírásra került. 2012. évben egy darab projekt (NYD-05) tekintetében a **vagyonátadási szerződés** a KKK, MK NZrt. és MNV által aláírásra került.

A jogszabályi változások nyomán követésével **2015. április 29-től a vagyonátadások és értékhelyesbítések elszámolási kimutatás formájában kerülnek átadásra.** Az elszámolási

kimutatás KKK, MK NZrt. és MNV általi véglegesítése megtörtént, 99 015 889 Eft értékben 112 db ROP projekt, illetve egy, 4 945 608 Eft értékű KÖZOP projekt esetében zajlott le az elszámolás a 2015. évben. 2016 februárjában további 10 projekt elszámolására került sor 5 461 602 Eft értékben. A megvalósult projektek átadása 2016-ban folytatódik.

A tervezett vagyonátadások esetleges elhúzóda sem a Társaság eredményére sem a likviditására nincsenek hatással, azonban a Társaság elkötelezett a keletkező vagyon mielőbbi átadását illetően.

A közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény (Kkt.) 29. § (4) bekezdése alapján alkalmazott, 2012. augusztus 7-től hatályba lépett Kkt. 29. § (3e) bekezdése szerint az építető vagyonkezelői jogának megszűnését követő hat hónapon belül elszámolási kimutatást készít annak céljából, hogy az érintett eszközöket, ingatlanokat a megszűnés napján nyilvántartott könyv szerinti értéken a könyveiből kivezesse és a tulajdonosi joggyakorló vagy a tulajdonosi joggyakorló döntése alapján az új vagyonkezelő könyveiben azokat nyilvántartásba vegye.

Az MK NZrt. tekintetében az elszámolási kimutatások hat hónapon túl történő elkészítését az alábbi körülmények indokolták:

A Kkt.-vel hatályba léptetett új vagyonátadási folyamat kidolgozásához először az átadással érintett útvagyon felett tulajdonosi joggyakorlásra jogosult szervezet (MNV Zrt.) és a vagyonkezelésre jogosult/kijelölt szervezet (KKK) részéről volt szükséges a megfelelő jogalapot (a vagyonkezelési szerződést) megkötni. Az MNV Zrt. és a KKK között a beruházások befejezésének időszakát követő 6 hónapon belül, és később sem volt a jogszabályoknak – különösen a 2012.01.1-től hatályba léptetett, a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvénynek (Nvtv.) – megfelelő, az Nvtv. által kötelezően előírt vagyonkezelési szerződés, a meglévő pedig az MNV Zrt, mint tulajdonosi joggyakorló nélküli vagyonátadást nem tette lehetővé.

Az MNV Zrt. és a KKK a vagyonkezelői jog gyakorlásához a Kkt.-ben előírt új rendelkezések ellenére nem kötött olyan vagyonkezelési szerződést, ami alapján a KKK az MK NZrt.-től a vagyont át tudta volna venni, így ennek hiányában az MK NZrt.-nek nem állt módjában a vagyonátadáshoz szükséges elszámolási kimutatást elkészíteni, az MK NZrt. egyoldalú elszámolási kimutatása nem felelt volna meg a Kkt. előírásainak, mivel a vagyonátadás kétoldalú aktus (az elszámolási kimutatás nem egy egyoldalú nyilatkozat, hanem a felek közötti kétoldalú megállapodás), és vagyonátvételi szándék nélkül az MK NZrt. könyveiből történő kivezetés önmagában elszámolási kimutatással nem volt megvalósítható.

Az MK NZrt. és a KKK közötti közvetlen, a Kkt. által megkívánt elszámolási kimutatás alapján történő vagyonátadásra csak az MNV Zrt. – KKK - MK NZrt. között – a nemzeti fejlesztési miniszter általi jóváhagyástól, azaz - 2015. 04. 29. napjától hatályos ún. Vagyonátadási keretszerződés alapján nyílt lehetőség, amelynek megkötését a 2013. áprilisban létrejött MNV Zrt. - KKK, illetve MNV Zrt. - MK NZrt. közötti vagyonkezelési szerződések tették lehetővé.

A **Környezeti és Energiahatékonysági Programban (KEOP)** az „Élőhelyvédelem és helyreállítás védőkerítés építésével a gyorsforgalmi úthálózaton” projekt keretében vadvédő kerítés telepítése illetve fejlesztése, és hullóterelő háló kihelyezése valósult meg mindösszesen 13 helyszínen az M1, M19, M7 és a 354 sz. utak mentén. A „Békák és egyéb kétélűek közúti átkelését segítő műszaki megoldás a 2. sz. főút Hont-Parassapuszta közötti szakaszon” projektben a kétélűek közúti átkelését segítő beton terelőfal és átereszt építése valósult meg. Mindkét projekt zárása benyújtásra került.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A **Terület- és Településfejlesztés Operatív Program (TOP)** keretében 2015 decemberében jelent meg négy olyan felhívás, melyben Társaságunk érintett. A TOP-1.3.1-15 „Gazdaságfejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés” felhívás esetében a Magyar Közút Nonprofit Zrt. lebonyolítóként, míg a további három felhívás (TOP-6.4.1-15 „Fenntartható városi közlekedésfejlesztés”, TOP-3.1.1-15 „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” és TOP-6.1.5-15 „Gazdaságfejlesztés és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés”) vonatkozásában kizárólag konzorciumi tagként vesz részt a Társaság. A sikeres támogatási igények benyújtása érdekében már a 2015. évben megkezdődtek az előkészületi munkálatok, a 2016. évben pedig benyújtásra kerülnek a támogatási igények, megkötésre kerülnek a konzorciumi megállapodások és elkezdődnek a projektek előkészítései.

A korábbi CONNECT/Easyway projektek folytatása volt a 2015. évben a TENT-T forrás felhasználásával megvalósuló **CROCODILE projekt**. A projekt célja az intelligens közlekedési rendszerek (ITS) összehangolt fejlesztése a nemzetközi közlekedési folyosókon. A Társaság feladata részben tanulmánykészítés (forgalmi menedzsment tervek készítése, együttműködési megállapodások előkészítése), részben építési beruházások lebonyolítása (monitoring eszközök: térfigyelő kamerák, forgalomszámláló berendezések, illetve tehergépjármű parkolóhely foglaltság figyelés), részben szoftverfejlesztési munkák végrehajtása (szabványos adatcsere rendszerintegráció, mobil applikáció fejlesztés, forgalomirányító rendszer fejlesztése) volt. A támogatási szerződés 2015 júliusában került aláírásra. A szerződés szerint 2015. december 31-ig rendelkezésre álló bruttó összeg 922 528 EFt volt (Magyar Közút Nzrt. része). A szerződés 2015. december hónapban került módosításra, a szerződött érték bruttó 1 016 196 EFt-ra nőtt, mert az egyik partner kiválásával felszabaduló összeget a Magyar Közút NZrt. használhatta fel. A kivitelezési munkálatok lezáródtak, folyamatban van az elszámolások és zárójelentések összeállítása, valamint a keletkezett állami tulajdonú eszköz (térfigyelő kamerák, forgalomszámlálók, parkolásirányítási rendszer) átadás-átvétele. A Társaság tulajdonában maradó szoftverek, tervek, és ezekhez kapcsolódó szolgáltatások összértéke 361 560 EFt.

A **2014. évi KKK - Magyar Közút NZrt. között létrejött kivitelezési és tervezési projektek megvalósítására és lebonyolítására szóló szerződés** 2014 novemberében került aláírásra. A szerződés szerint 2015. június 30-ig rendelkezésre álló összeg 2 324 739 EFt volt, amely összeg közlekedésbiztonsági beavatkozásokat tartalmazott 1 200 000 EFt értékben, illetve keretátadási szerződések révén megvalósuló burkolat felújítási beruházásokat is 684 008 EFt értékben. A szerződés 2014. december hónapban került módosításra, a szerződött érték 1 469 084 EFt-ra csökkent, mert a közlekedésbiztonsági beavatkozások projektjei csökkentésre kerültek. A 2014. évben megkötésre került MK-KKK megbízási szerződés 2015 június 30-ával lezárásra került. A kivitelezési munkálatok és a KKK-val történt elszámolások lezáródtak.

A **2015. évi KKK - Magyar Közút NZrt. között létrejött, felújítási, karbantartási, illetve fejlesztési feladatokra szóló támogatási szerződés** 2015. december 30-án került aláírásra 2 800 000 EFt értékben. A szerződés mellékletét képező feladatlista 7 400 000 EFt értékben tartalmaz projekteket, amelyekkel kapcsolatosan a Támogató fenntartja jogát többletforrás rendelkezésre állása esetén, a támogatás összegének egyoldalú nyilatkozattal történő módosítására a projektlistában meghatározott feladatok teljes becsült költségének mértékéig. A 2015. évi MK NZrt. - KKK közötti támogatási szerződésben biztosított 2 800 000 EFt

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

támogatást 2015. december 31-én további 2 331 661 E Ft-tal, azaz 5 131 661 E Ft összegre emelte a Támogató.

Fenti szerződéseken felül NFM-KKK-MK közötti támogatási szerződés keretében valósulnak meg az azonnali kárelhárítási munkálatok, a Márkó-Herend ök. út felújítása, a nyíregyházi „LEGO” kerékpárút kivitelezésének finanszírozására, valamint a 7. sz főút melletti fonyódi partfal rézsűcsúsztatása helyreállításának tervezése. Utóbbi két feladat munkálatai 2015 decemberében befejeződtek, a műszaki átadás, illetve az elszámolások a 2016. évben történnek meg.

A Társaság **környezetvédelmi tevékenységén** belül aktualizálásra került a Társaság teljes környezetvédelmi tevékenységét átfogó Környezetvédelmi Szabályzat. Az új szabályzat biztosítja a megváltozott jogszabályi előírásoknak történő megfelelést.

A Társaság a 2015. évben is jogszabályi előírások szerinti naprakész nyilvántartásokat vezetett, az éves bevallások, adatszolgáltatások határidőn belül elkészültek, a környezetvédelmi, illetve egyéb hatóságok részére a statisztikai (KSH, OSAP), környezetvédelmi (hulladékgazdálkodás, levegőtisztaság-védelem, szennyvíz), és növényzetgazdálkodási (NÉBIH) adatszolgáltatások megtörténtek.

A Társaság folyamatosan részt vett szakmai egyeztetéseken, bejárásokon, átadás-átvételi eljárásokon, a fejlesztés alatt álló és a meglévő úthálózatot érintő beruházásokban (útmenti növénytelepítések és ezek utógondozása). Rendszeresen feladat volt a tervezés alatt álló új gyorsforgalmi szakaszok kiviteli tervei környezetvédelmi munkarészeinek szakmai véleményezése.

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. a 2015. évben is biztosította az úthálózat üzemeltetés és az úthasználat során képződő hulladékok és szennyvíz elszállítását, az elűtött állati tetemek ártalmatlanítását. Folyamatosan végezte/végeztette az utak mentén és a pihenőkben a gyom-, rágszáló-, és rovarirtási munkákat.

Elegendő téve a hatósági előírásoknak a Társaság a 2015. évben környezetvédelmi és természetvédelmi monitoring vizsgálatokat végeztetett az úthálózat mentén (talaj, felszín alatti víz, levegő, zaj, élővilág), környezeti kárral járó közúti balesetek esetén megszervezte és koordinálta a kárelhárítási feladatokat a hatóságokkal történő kapcsolattartás mellett.

A 2015. évben is folytatódott a használaton kívüli szénhidrogén tartályok felszámolása.

A közfoglalkoztatás keretén belül a Magyar Közút Nonprofit Zrt. átlag 2 329 főt foglalkoztatott a 2015. évben, akik 69 056 em²-en végeztek parlagfümentesítést kézi kaszálással.

A **nemzetközi kapcsolatok fejlesztése** folytatódott a 2015. évben. A Társaság két jelentős nemzetközi szervezet (CEDR, PIACR) tagja, illetőleg számos, főként szomszédos országgal, illetve azok vállalataival kötött együttműködési megállapodást.

Az Európai Útügyi Igazgatók Konferenciája (CEDR) 26 tagországból áll. A szervezet három tematikus területe az Innováció, Stratégia és Hálózat kezelés, amelyek egyenként 7-8 munkacsoportra oszlanak. Ezekben a tagországok igényeik szerint képviseltethetik magukat. A Magyar Közút NZrt. a 2015. évben három munkacsoportban, illetőleg az Irányító Testületben és Végrehajtó Bizottságban volt jelen.

Az Útügyi Világszövetséget (PIARC) 122 ország útügyi vállalata alkotja. A Magyar Közút NZrt. három munkacsoportjában képviselteti magát.

Nemzetközi együttműködési megállapodást Ausztria, Horvátország, Olaszország, Románia, Szlovénia közútkezelő társaságával, illetőleg a szlovák autópálya kezelő vállalattal kötött a Magyar Közút NZrt. A Társaság Ausztria, Ciprus, Csehország, Németország, Görögország,

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Olaszország, Lengyelország, Románia, és Szlovénia mellett részt vesz a CROCODILE projektben. A projekt célja az országok közötti adat- és információcsere javítása, az európai közúti közlekedési folyosók mentén harmonizált, határon átnyúló információs szolgáltatások megvalósulása.

Kutatási és kísérleti-fejlesztési tevékenysége a Társaságnak 2015. évben nem volt, ebből származó bevétele vagy kiadása nem keletkezett.

A Társaság a székhelyén kívül 3 telephelyen és 197 fióktelepen üzemel.

III. A TÁRSASÁG 2015. ÉVI MŰSZAKI TEVÉKENYSÉGEINEK BEMUTATÁSA

1. A 2015. évre érvényes támogatási szerződés alapján végzett közhasznú tevékenység

1.1 Közúthálózat és gyorsforgalmi úthálózat üzemeltetési tevékenység

Tisztítás

A 2015. év első negyedévét változékony időjárás jellemezte, az enyhe időt felváltotta a 0 fok alatti hőmérséklet, helyenként havazás és ónos eső volt tapasztalható. Az éjszakai, hajnali lefagyások a megelőző évnél több síkosság mentesítő, síkosság elleni beavatkozást igényeltek. A 2015/2016-os téli útüzemeltetési időszakot november 16-ától kezdte meg a Társaság. A teljes őrjáratos síkosság elleni védekezés, a szakaszos, rayonos síkosság elleni védekezés, valamint a preventív sózás során a Társaság összesen 846 862 km hosszon dolgozott a közúthálózaton. (A 2014. évben 745 299 km hosszon kellett összesen beavatkozni.) A hóeltakarítás hófűvás elleni védekezés hóekézéssel feladat 49 204 km hosszon (a 2014. évben 47 946 km hosszon) történt, illetve a hóeltakarítás, hófűvás elhárítás hómaróval, rakodógéppel jogcímen a feladat ellátására 1 211 órát fordított a Társaság (2014. évben 1 913 órát). A gyorsforgalmi úthálózaton síkosság elleni védekezés során összesen 133 203 km hosszon történt beavatkozás (2014. évben összesen 121 895 km-en történt beavatkozás). Hóeltakarítás hóekézéssel jogcímen a 2015. évben 4 994 km hosszon, a 2014. évben összesen 6 499 km-en történt beavatkozás.

A tisztítási feladatok ellátásának teljes költsége és ráfordítása 10 948 100 EFt volt a 2015. évben a Támogatási Szerződés által biztosított 4 685 398 EFt-tal szemben.

Üzemeltetés

A kezelői feladatok keretén belül folyamatos tevékenység volt az útvonal-engedélyezés, a kezelői hozzájárulások kiadása, a panaszos ügyek kivizsgálása, az ingatlanrendezés és az adattári feladatok ellátása. Az általános üzemeltetési feladatokon belül az útellenőri és az általános ügyeleti, készenléti szolgálat feladatellátás folyamatosan teljesült. A forgalom biztonságát zavaró növényzet eltávolítására 424 486 munkaórát fordított a Társaság. A burkolaton kívüli területek takarítására 186 748 órát, az árkok tisztítására 25 010 órát, az úttartozékok tisztítására 23 910 órát fordított a Társaság. A közúthálózat mentén 425 459 em², a gyorsforgalmi úthálózat mentén 56 817 em² terület kaszálása történt meg.

Az üzemeltetési feladatok ellátásának teljes költsége és ráfordítása 22 485 217 EFt volt a 2015. évben a Támogatási Szerződés által biztosított 17 829 183 EFt-tal szemben.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az Útinform tevékenység keretében Társaságunk figyelemmel kíséri az ország közúthálózatát, beleértve a fő és mellékutakat, valamint az autópályákat. Feladatunk a közúti közlekedés folyamatosságát, biztonságát befolyásoló körülményekről, eseményekről szóló információk gyűjtése, azok rendszerezése és továbbítása. A téli útüzemeltetési időszak 133 napot, a nyári üzemeltetési időszak 232 napot jelentett a 2015. évben.

Karbantartás

A karbantartási, fenntartási munkák közül a 2015. évben a burkolat-fenntartási feladatok elvégzésére fordított nagy erőforrásokat a Magyar Közút Nonprofit Zrt.. A hideg aszfaltkeverékkel történő kátyúzás során 17 928 tonna, a speciális keverékkel történő javítás során 5 789 tonna, meleg keverékkel történő burkolathibák javítása során 165 595 tonna került bedolgozásra. Hangsúlyos volt az árkok, padkák fenntartása is, melynek során 4 094 697 m² felületen került sor földpadka javításra, 559 325 m² felületen nemesített padka fenntartásra, valamint 1 200 401 folyóméter hosszon történt nyílt árok karbantartási munkavégzés. Az úttartozékok fenntartása során összesen 20 703 db közúti jelzőtábla cseréje történt meg, illetve 9 959 db került kihelyezésre. Vezetőoszlopok pótlása jogcímen 42 776 db vezetőoszlop került kihelyezésre. Számos mérnökség végzett burkolatjel festési feladatokat, amelynek során 141 146 m² burkolati jel került felújításra, kihelyezésre.

Az karbantartási feladatok ellátásának teljes költsége és ráfordítása 22 468 734 E Ft volt a 2015. évben a Támogatási Szerződés által biztosított 13 896 782 E Ft-tal szemben.

1.2 Közúti Szolgáltató tevékenység

Több éves előkészítés és informatikai fejlesztés eredményeképpen 2014. december 14-én került sor az **Úthálózat-védelmi Rendszer (ÚVR)** éles bevezetésére, melynek központi eleme az útvonalengedélyezést és járművek ellenőrzését, mérését támogató szoftver, valamint rendszámfelismerő rendszer.

Az év első hónapjaiban jelentős fejlesztői hibajavítás történt, az év közepére a mérőállomási és engedélyezési területen stabilizálódott a program működése és már a könnyebb kezelhetőséget érintő, a mindennapos használatot elősegítő programfejlesztések is megtörténhettek.

A 2015. év a rekordok éve volt az útvonal engedélyezésben, hiszen több jelentős szállításra sor került, melyekben aktívan közreműködött és az engedélyezését végezte a Magyar Közút Nonprofit Zrt.:

1. Több hónapos előkészítési munkálatokat követően március elején került sor Magyarországon eddigi legnagyobb méretű közúti szállítmányának közlekedésére. A közel 8,5 méter magas szerelvény Gönyű és Pétfürdő közötti útvonalat tette meg. Összesen három szállítmányról volt szó, melyek legnehezebbje 120 tonnás volt, míg a legszélesebb 7,3 méteres.
2. Békéscsabán és közvetlen környékén a B83 hajót szállították 9,5 méteres magassággal és 80-90 tonnás tömeggel.
3. A 7-es főút rövid szakaszán 380 tonnás (!) transzformátor szállítása történt meg, a Baracska transzformátor állomásra.

A Társaság **mobil mérlegével** (mérőautó) több próbamérést végzett egy-egy határátkelőhelyen, valamint tengelysúlyok és össztömeg értékek meghatározására bémérést is vállalt.

Nyár vége, illetve az őszi időszak kiemelt eseménye volt a jelentős **bevándorlás-menekülthullám** kezelése. A menekülthullámmal kapcsolatos intézkedések és események

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

leginkább Röske határállomást és környékét érintették. Röske határátkelőhelyen a bevezetett határzár eredményeképpen több napon át nem üzemelt a mérőállomás, sőt rendőrségi utasításra a mérőállomást el kellett hagynia a Társaság dolgozóinak. Ezt követően a bevándorlás-menekülthullám tovább gyűrűzött a horvát határ irányába, azonban jelentősebb probléma nélkül rendeződött a helyzet, így mind Barcs, mind Letenye mérőállomás működése folyamatos volt.

Az ügyfélkiszolgálás fejlesztésére, az ügyfelek elégedettségének növelésére 2015. évben két napos képzés keretében **ügyfélkapcsolati tréning**en vettek részt a korábbi képzésekből kimaradt közúti járműellenőrök. A Társaság tervei szerint az ügyfélkapcsolati tréning 2016-ban folytatódik, és ismétlődő képzésként kerül bevezetésre.

Az **M43 autópályán** a meglévő – forgalomnak át nem adott – kéthalmi komplex pihenőhelyre elképzelt **mérőállomás** magasépítési engedélye, valamint a vízjogi létesítési engedélye kiadásra került. A mérőállomás megvalósítása érdekében az NFM-ben több egyeztetés zajlott. Az M43 autópálya határig tartó szakaszának átadásával kapcsolatban jelentkezett forgalmi átrendeződések kedvezőtlen hatásának csökkentése érdekében december hónapban több kormányintézkedés is született, melyek egyike a mérőállomás 2016. évben történő MK NZrt. általi megvalósításáról hozott döntés.

Hosszú várakozást követően 2015. április 28-án megtörtént a **zalakomári tengelysúlymérő állomás** megvalósításához kapcsolódóan a munkaterület átadás. A meglévő komplex pihenőhelyen előszűrővel támogatott mérőállomás létesül a NIF beruházásában. A mérőállomás forgalomba helyezésére várhatóan 2016. márciusban kerül sor. A tervezett létszámbővítést elvégeztük, megkezdődött az alkalmazottak oktatása és képzése.

Az **M86 gyorsforgalmi út** mellé tervezett vámoscsaládi (egyszerű pihenőhellyel kombinált) tengelysúlymérő állomás tervezetése a NIF beruházásában zajlik. A hatóság felé szükséges engedélyezési tervek és a kiviteli tervek elkészültek, melyek egyeztetésében a Társaság aktívan közreműködött.

Az **országos közúti adatbanki tevékenység** során végzett tavaszi állapotfelvétel eredményei alapján **aktualizálásra kerültek a burkolatállapot-osztályzat adatok**. Elkészült a négy negyedévi adatbanki zárás és az azt követő adatszolgáltatás az OKA felhasználói részére. Összesen 405 regisztrált adatszolgáltatási igény-teljesítés történt, köztük a kötelező éves adatszolgáltatások (így például a KSH, ORFK, BM Katasztrófavédelem, NKH, HM, és a KKK felé).

Az első félévben megtörtént a **digitális közúti térképek aktualizálása**, és a HM Térképészeti Kht. közreműködésével elkészültek és leszállításra kerültek több méretarányban az országos és megyei papírtérképek is.

Novemberben befejeződött az **éves állapotfelvételi program**, melynek keretében egyenetlenség, nyomvályúsodás, teherbírás, felületépség, repedezettség, valamint burkolatjel és tábla fényvisszaverő képesség ellenőrzés is történt a közúthálózat érintett szakaszain.

A korábban elkészített és megküldött létesítményjegyzék alapján elvégzésre került a 2015. évi forgalmi adatfelvétel és **elkészült a 2014. évi forgalomszámlálási adatok feldolgozása** is, ami alapján júniustól rendelkezésre álltak a legfrissebb feldolgozott forgalmi adatok, valamint a kiadványok is publikálásra kerültek az MK NZrt. honlapján.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az NFM elrendelése alapján 2013. év augusztusa óta havi rendszerességgel **gyűjtjük, dolgozzuk fel és továbbítjuk „a megtett úttal arányos útdíj üzemeltetésével kapcsolatos monitoring rendszer” aktuális forgalmi adatait.** A KKK-val közösen eredetileg kijelölt 19 mérőhelyet a megyei matricás útdíj-fizetés bevezetése miatt bővítésre került 32 helyszínre. Az adatokat havonta továbbítja a Társaság a KKK felé.

Az adatbank két jelentős fejlesztéséből a **Forgalmi Adatokat Feldolgozó Rendszer (Forgfer)** projekt elindult, az év végén elkezdődött a fejlesztés. A másik, az adatbank megújítását célzó program, a rendszerterv követelményeinek meghatározása fázisában tart.

Az **„Online adatátvitel kiépítése forgalomszámláló mérőhelyeken” projektben** új típusú (Intelliport) routereken futó kiolvasó programok fejlesztésére a szerződéskötés megtörtént. Elkezdődött és folyik a QLTC műszer WEB alapú távadat-átvitelének tesztelése, jelenleg egy helyszínen teszteljük a műszer GPRS kommunikációját. Ezt a tesztelést az erre a célra kialakított szerveren keresztül végezzük.

2015 szeptemberére elkészült a 2014. december 31-i időpontra vonatkozó **önkormányzati út- és híradatokat tartalmazó adatlapok feldolgozása.** Az adatgyűjtés során sikerült mind a 3 178 település adatait határidőre begyűjteni, köszönhetően az internetes, online adatszolgáltatás megteremtésének.

A **minőségvizsgálati tevékenység során** a Társaság hét laboratóriuma folyamatosan végezte minőségvizsgálati feladatait a kivitelezési folyamatokban, valamint az építőanyagok és szerkezetek ellenőrzése, síkosság mentesítő anyagok vizsgálata körében. A tervezett ellenőrzési feladat időarányosan teljesült. Saját kivitelezésű nagyfelületű burkolat javítások minősítő vizsgálatai is elvégzésre kerültek. KUAB teherbírás mérés eddig összesen 4 687 km hosszban történt.

A NIF-fel kötött vállalkozási szerződésekben foglaltak szerint folytatódott a 2015. évi minőségvizsgálati vállalkozási tevékenység a KÖZOP és a gyorsforgalmi úthálózat építés munkáinál. A KÖZOP munkái 2015. novemberben befejeződtek, a laborok teljesítése számlázásra került.

A laboratóriumok akkreditáltságukat megtartották.

A **Közúti Szakgyűjtemény** heti 6 nap tartott nyitva a 2015. évben is. A nyitvatartási napok száma 293 (KKK finanszírozott 244), a látogatószám 16 999 fő volt.

Több **időszaki kiállítás** került megrendezésre a 2015. évben („50 éves az új Erzsébet-híd” időszaki kiállítás, Bognár László szobrászművész válogatott kiállítása, „40 évesek a mérnökségek és a Szakgyűjtemény” konferencia és kiállítás, melynek anyaga bemutatásra került a Nemzeti Közlekedési Napokon).

A Közúti Szakgyűjtemény részt vett a Petőfi Kulturális Fesztiválon, a II. Győri tudományfesztiválon, Budapesten a „Közlekedik a család” közlekedésbiztonsági napon. A Petőfi Túra induló és célállomása a szakgyűjtemény volt. Az I. Közlekedési Kultúra Napján egész napos programmal várta a Társaság szakgyűjteménye a látogatókat. A Múzeumok Majálisán a Nemzeti Múzeumban, a Hídepítők napján Budapesten szintén részt vett a Szakgyűjtemény. Nagy sikerrel került megrendezésre a III. Nemzetközi DUTRA találkozó, majd a többi városi múzeummal közösen a szokásos Múzeumok éjszakája. A „Szüreti és Szlovák napok” rendezvényein hagyományosan részt vett a Szakgyűjtemény. Szilveszter

napján fogadta az Országos Széchenyi Társaság elnökségi tagjait. Ezenkívül fogadta és programot biztosított a Daganatos Gyerekekért Alapítványnak, a Vöröskeresztnek és a Madártani Egyesület helyi csoportjának.

Tavasszal bővült a múzeumpedagógiai kínálat. Adventi időszakban új program került kidolgozásra, és „ünnepváró kézműves foglalkozás” sorozat került megszervezésre a helyi óvodás csoportoknak.

2015. júniusban a KKK támogatásával elkészült a Martos-Herz úthenger teljes körű felújítása. Az év folyamán több kis gép és muzeális tárgy konzerválásra került. A 2015. évben Dr. Vásárhelyi Boldizsár hagyatékából is gyarapodott a gyűjtemény. A polgári üzemmérnökségről az elődök által gyűjtött jelentős mennyiségű iratanyag és tárgyi emlék került a Szakgyűjteménybe, illetve év végén megérkezett a berettyóújfalui mérnökségről a bakonszegi vasbeton Berettyó-híd egy teljes keresztaszelvénye. Híd-skanzen kialakítása is megkezdődött a 2015. évben.

Az akkreditált „HUNTEKA” integrált múzeumi nyilvántartó rendszer megszerzésre került.

Elkészült az új múzeumi épület teljes körű garanciális felülvizsgálata és annak javítása a bankgarancia terhére.

Átadásra került az új biztonságtechnikai rendszer.

A szakmai oktatás keretében az útfenntartó és közútkezelő tevékenység ellátásához leginkább szükséges Építő- és anyagmozgató gép kezelője tanfolyamok mind a hét szakmairányban, a terveknek megfelelően elindultak 2015 márciusában. 450 fő összesen 536 OKJ-s bizonyítványt szerzett, további 396 fő megkezdte a képzést, a várható vizsgák száma 421.

A Nemzeti Közlekedési Hatóság megbízásából szervezett hatósági tanfolyamon és vizsgán 1 070 munkatárs összesen 1 471 gépkezelő jogosítványt szerzett.

Elkészültek a saját jegyzetek (tankönyvek) és munkafüzetek a gépkezelő OKJ-s tanfolyamokhoz, a belső oktatók pedig szakmai felkészítő napon vettek részt.

Gépjárművezető képzésben 35 fő „C” kategóriára vizsgázott, 1 fő „B+E” kategórián szerzett jogosítványt.

A 2015. évi útellenőr képzés és vizsga 61 munkatárs részvételével 2015. szeptemberben megvalósult Balatonföldváron. A tanfolyamot a Társaság belső képzésként, saját oktatók és saját eszközök felhasználásával valósította meg.

Id. dr. Gáspár László Ütügyi Képzéseket (UTK) átvéve, a Széchenyi István Egyetem technológiai szakirányú továbbképzést indított 2015. október 1-től. A továbbképzésnek a Társaság ad otthont és több előadót is a Magyar Közút NZrt. delegál, továbbá a már korábban az MK NZrt. által kiadott jegyzetek képezik a hallgatók számára előírt kötelező irodalmat. Így a Magyar Közút Nonprofit Zrt. megerősítette az eddigiekben is szoros együttműködést az Egyetemmel.

A Magyar Kereskedelmi és Iparkamara indítványára az NFM-hez tartozó OKJ-s szakképzések felülvizsgálásra kerülnek. Ennek kapcsán lehetősége nyílt arra a Társaságnak, hogy a korábban Országos Képzési Jegyzékben szereplő Útfenntartó szakmunkásképzésünk újra bekerüljön az államilag elismert szakképesítések közé. A Magyar Közút Nonprofit Zrt. kérelmét szakmai indoklással benyújtotta az NFM-be azzal a céllal, hogy a minisztérium, mint a szakmai képzés gazdája, kezdeményezze az Útfenntartó szakképzés ismételt felvételét az OKJ-listára. Amennyiben ez sikerül, akkor újra biztosított saját képzések szervezésével az útellenőr tevékenység képzési bemeneti feltétele.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Az INTUT-projekt keretében július közepétől elindultak az SAP-rendszerhez, valamint a diszpécseri rendszerhez tartozó oktatások, amelyek legalább 3 200 munkavállalót érintenek.

A megyei műszaki munkavállalók részére (20 fő) szakmai indokok alapján megszervezésre kerültek az **Érintésvédelmi szabványossági felülvizsgáló, Erősáramú berendezések felülvizsgálója és Villámvédelmi felülvizsgáló OKJ-s képzések**.

A 2015. évben megszervezésre került 58 munkavállaló mérlegképes könyvelő kötelező továbbképzése, illetve megkezdődtek az excel táblázatkezelő alkalmazására vonatkozó készségfejlesztő képzések, melyeket az INTUT bevezetés tesz szükségessé.

A Társaság a 2015. évben is biztosította a speciális szakmai képzések igény szerinti megrendelését (pl. adatbankos képzés, járműellenőrök továbbképzése, hidász betontechnológiai képzés, járműellenőrök készségfejlesztő képzése).

Képzéstípusonként összesen az alábbi mutatók szerint alakult a szakmai oktatás a 2015. évben.

A közúti szolgáltató tevékenység teljes költsége és ráfordítása 2 676 715 E Ft volt a Támogatási Szerződés által biztosított 1 436 992 E Ft-tal szemben.

2. Fejlesztési és felújítási tevékenység

A 2014. évi KKK és Magyar Közút NZrt. között létrejött KKK elrendelése alapján megvalósuló út- és hídfelújítási tevékenység és forgalombiztonsági beavatkozások tervezési és kivitelezési feladatainak megvalósítására és lebonyolítására vonatkozó szerződés 2014 novemberében aláírásra került. A szerződés szerint 2015. június 30-ig rendelkezésre álló összeg 2 324 739 E Ft volt, amely összeg tartalmazta a közlekedésbiztonsági beavatkozásokat 1 200 000 E Ft értékben, illetve a keretátadási szerződések révén megvalósuló burkolat felújítási beruházásokat is 684 008 E Ft értékben. A szerződés 1. számú módosítása 2014. december hónapban aláírásra került. Az 1. számú módosításban a szerződött érték 1 469 084 E Ft-ra módosult, mert az 1 200 000 E Ft értékű közlekedésbiztonsági beavatkozások projektjei csökkentésre kerültek 158 594 E Ft-ra. A szerződött összegből a KKK részére 2014. december hónapban 720 168 E Ft került leszámolásra.

A KKK részéről a 2014. évi megbízási szerződés részeként, 2015. június 30-i elszámolási határidővel elrendelésre került 180 000 E Ft értékben további közlekedésbiztonsági projektek lebonyolítása. A Társaság a javasolt projektlistát megküldte a KKK részére, amely projektlista 2015. április 21-én elrendelésre került az MK NZrt. részére.

Ezen projektekhez kapcsolódó beszerzési és műszaki előkészítési feladatok lezárásra kerültek. A kivitelezési munkálatok és a KKK-val történt elszámolások lezáródtak.

A 2014. évben megkötésre került, MK NZrt. - KKK közötti megbízási szerződés 2015. június 30-ával lezárásra került.

Az M85, M86, illetve M4 épülő autópályák üzemeltetése a jelenleg kizárólag közúti üzemeltetési feladatokat ellátó szombathelyi, csornai, illetve szolnoki mérnökségi telepről kerül ellátásra. A kibővített gyorsforgalmi feladatok ellátáshoz szükséges a **mérnökségi telepek fejlesztése**, amelyhez a műszaki paraméterek 2014. február hónapban felmérésre és összeállításra kerültek. A tender terv 2014 novemberében, a kivitelei tervek 2015. februárban leszámításra került a Magyar Közút NZrt. részére, az építési engedélyek jogerőre emelkedtek. A telephelyek fejlesztése a KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0013 „TEN-T közúti hálózat

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási telephelyek fejlesztése” című projekt keretein belül valósul meg várhatóan 2016 áprilisáig.

Gyömrői úti irodaház belső felújításának tervezési beszerzése lebonyolításra került, a tervezési szerződés aláírása megtörtént, a kiviteli terv leszállításra került. A kivitelezési közbeszerzési eljárás folyamatban van. A kivitelezési munkálatok várhatóan a 2016. év elején kerülhetnek megindításra.

2015. február hónapban a **7. sz. főút melletti fonyódi partfalon rézsűcsúszás** történt. A rézsűcsúszás helyreállításához kapcsolódó kárelhárítási tervek a Társaság részéről összeállításra kerültek, ezen feladatok elvégzéséhez kapcsolódó közbeszerzési eljárás lefolytatásra került, a vállalkozási szerződés aláírása megtörtént, a kivitelezési munkálatok megindultak. A forrás NFM-KKK-MK NZrt. közötti támogatási szerződés keretében került biztosításra.

Szintén NFM-KKK-MK NZrt. közötti Támogatási szerződés biztosítja a forrást a **nyíregyházi „LEGO” kerékpárút** kivitelezésének finanszírozására. Eredményes közbeszerzési eljárás lezárását követően a kivitelezési munkálatok 2015 novemberében megindításra kerültek. 2015. december végén a kivitelezési munkálatok készre jelentése megtörtént a kivitelező részéről.

2015. április 24-én elrendelésre került az NFM és KKK részéről a **Vámosszabadi (1302 j. út) átkelési szakasz felújításának** lebonyolítása. A kivitelező kiválasztásához szükséges közbeszerzési eljárás lezárult, a kivitelezési munkálatok befejeződtek a 2015. évben.

2015. június 04-én az NFM által a 2015. évi MK-KKK közötti Támogatási szerződés terhére **2 800 000 E Ft értékben kivitelezési és tervezési projektek kerültek elrendelésre**. A projektek műszaki és közbeszerzési dokumentációjának összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárások folyamatban vannak.

2015 szeptemberében az NFM által feltételeken **1 200 000 E Ft értékben elrendelésre került tervezési és kivitelezési projektek** műszaki és közbeszerzési dokumentációjának összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárások folyamatban vannak. A forrás a 2015. évi MK NZrt. - KKK közötti Támogatási szerződés keretében került biztosításra.

Gyorsforgalmi úthálózat tekintetében az idei évre vonatkozóan **nagyfelületű burkolatjavítási feladatokra** 230 000 E Ft áll rendelkezésre, az ehhez kapcsolódó műszaki és a közbeszerzési eljárás megindításához szükséges dokumentáció összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárás lezárult. A kivitelezési munkálatok befejeződtek.

A **gyorsforgalmi úthálózat aszfalt és betonburkolat repedésjavítási munkáira** 184 000 E Ft értékben, 2016. év végi felhasználással három részben keretszerződés került megkötésre. A kapcsolódó műszaki dokumentáció összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárás lezárásra került.

A **2015. évi MK-KKK között létrejött felújítási, karbantartási, illetve fejlesztési feladatokra szóló támogatási szerződés** részleteinek kidolgozása megtörtént. A szerződés 2015. december 30-án aláírásra került 2 800 000 E Ft értékben. A szerződés mellékletét képező feladatlista 7 400 000 E Ft értékben tartalmaz projekteket, amelyekkel kapcsolatosan a Támogató fenntartja a jogát többletforrás rendelkezésre állása esetén, a Támogatás összegének

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

egyoldalú nyilatkozattal történő módosítására a projektlistában meghatározott feladatok teljes becsült költségének mértékéig. 2015. december 31-én a 2015. évi MK-KKK közötti támogatási szerződésben biztosított 2 800 000 EFt támogatást, további 2 331 661 EFt-tal megemelte a Támogató, így a teljes támogatási összeg 5 131 661 EFt-ra emelkedett.

Az országos közúthálózaton 146 000 EFt értékben **közlekedés biztonsági beavatkozások** megvalósítását biztosító NFM-MK közötti Támogatási szerződés 2015. december 30-án aláírásra került.

3. A 2007-2013. időszak ROP, KÖZOP, GOP, KEOP és TEN-T projektek tevékenységei

ROP tevékenység

2007-2008 akciótervi időszak

Az akciótervi időszakban **1 076,9 km** 4 és 5 számjegyű országos közútfelújítás valósul meg:

- eddig elkészült kivitelezés teljes hosszban 1 066,6 km (180 db útszakasz),

180 esetben a kivitelezés megvalósult, melyből 179 útszakasz már monitoring időszakban van, azaz a projekt fenntartási időszakában jár.

A 2007-2008. akciótervi időszak pénzügyi mutatói az alábbiak szerint alakulnak:

- A Támogatási Szerződések összege: **48 719 000 EFt** (100%)
- Kivitelezői számlák: **47 055 000 EFt**
- Kifizetési kérelemben eddig igényelt összeg: **47 698 000 EFt** (97,9 %)
- Már kifizetett összeg: **47 653 000 EFt** (97,8 %)

A lezárt projektek aktiválása megkezdődött. 57 Értékhelyesbítési Szerződés a KKK és az MK NZrt. részéről aláírásra került. Egy darab projekt (NYD-05) tekintetében a vagyonátadási szerződés a KKK, MK és MNV által aláírásra került.

A jogszabályi változások nyomán követésével 2015. április 29-től a vagyonátadások és értékhelyesbítések elszámolási kimutatás formájában kerülnek átadásra. Az elszámolási kimutatás a KKK, MK és MNV általi véglegesítése megtörtént, mai napig 125 projekt esetében zajlott le az elszámolás.

2009-2013 akciótervi időszak

A támogatói döntéssel rendelkező projektek estében, a meglévő régiós keret-megállapodások terhére az egyedi vállalkozási szerződések megkötésére irányuló konzultációs eljárások megindításra kerülnek. Az eddig lefolytatott konzultációs eljárások eredményeként 138 db halasztott hatálybalépésű egyedi vállalkozási szerződés megkötésére került sor.

127 projekt esetében (167 útszakasz) a munkaterület átadások megtörténtek, ebből 126 projekt 166 szakaszán a műszaki átadás átvételi eljárás lezárult.

100 projekt (137 útszakasz) tekintetében a projekt záró elszámolási csomag jóváhagyásra került a Közreműködő Szervezet részéről, így megvalósítás szempontjából befejezettnek tekinthető, azaz fenntartási időszakban jár.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A ROP pályázatok elszámolási időszaka 2015. december 31-i határral befejeződött, szállítói számlák teljesítése ezen határidőig megtörtént. A projektek záró kifizetési kérelmei és záró beszámolóit benyújtásra kerültek.

KÖZOP tevékenység

A KÖZOP pályázatok elszámolási időszaka 2015. december 31-i határral befejeződött, a szállítói számlák teljesítése ezen határidőig megtörtént. A projektek záró kifizetési kérelmei és záró beszámolóit benyújtásra kerültek.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2011-0016 Közlekedésbiztonságot javító fejlesztések az országos közúthálózaton

TSZ összege: 7 935 720 EFt

A projekt célja 255 km főúti szalagkorlát minőségi cseréje, 607 jelzőlámpás csomópont korszerűsítése és egységes jelzőlámpa távfelügyeleti rendszer létrehozása, 53 külterületi autóbussmegállóban sebességkorlátozást bevezető változtatható jelzésekű tábla kihelyezése, 15 gyalogosátkelőhely biztonságosabbá tétele, 46 helyszínen közlekedésbiztonságot javító beavatkozás (útburkolatcsere, csomópont átépítés, forgalomcsillapító szigetek, forgalomtechnikai eszközök fejlesztése).

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2011-0015 Baleseti gócpontok megszüntetésének előkészítése

TSZ összege: 116 688 EFt

A projekt tartalma 22 körfogalmú csomópont megtervezése.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2012-0016 Közúti hidak fejlesztése az országos közúthálózat főútjain

TSZ összege: 2 988 457 EFt

A tervezési munkák lezárultak, egy híd tervezése húzódik át 2016. évre az engedélyezési eljárás időszükséglete miatt. A hídfelújítások műszaki átadás-átvételi eljárásai lezárásra kerültek.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2013-0036 Nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetését célzó, közlekedésbiztonságot, fenntarthatóságot és térségi elérhetőséget javító program az országos közúthálózaton

TSZ összege: 33 542 695 EFt

A projektben 560 km hosszban történt nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetése

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

KÖZOP-1.5.0-09-11-2011-0010 Építési engedélyezési eljárás nélkül megvalósítható közlekedésbiztonsági beruházások a gyorsforgalmi úthálózaton

TSZ összege: 13 259 400 EFt

A projekt több részből áll, ezen belül a kivitelezési projektelemekre vonatkozóan a lebonyolító mérnök, a kommunikációs partner beszerzése megtörtént, a projekten belül a versenyeztetés költségei elszámolásra kerültek, beszerzésre kerültek forgalomterelő utánfutók, kivitelezésre került az M0-M5 csomópontban a közvilágítás kiépítése, valamint az M3, M5, M7 autópályákon a fizikai elválasztás korszerűsítése céljából beton terelőfalak építése megtörtént. A projekten belül a saját teljesítésben készült ideiglenes forgalomterelés elszámolás benyújtásra került a Támogató felé. Az M3 autópálya 19+500-27+500 kmsz. között a betonfal építés áthúzódik 2016. évre, a projekt zárása ennek befejezése után következik.

Hátralévő feladat az M3 kivitelezés befejezése, TSZ módosítás, projektzárás és vagyonátadás.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2011-0011 Építési engedélyköteles közlekedésbiztonsági beruházások a gyorsforgalmi úthálózaton

TSZ összege: 161 369 EFt

A tervezési munkák lezárultak, a projekt záró kifizetési kérelme benyújtásra került az utófinanszírozású tételek tekintetében.

Hátralévő feladat az esetleges hiánypótlás megküldése, záró TSZ módosítás aláírása.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0003 TEN-T közúti hálózat elemein a zajszennyezés csökkentését célzó, a zajárnyékoló létesítmények fejlesztése, előkészítése

TSZ összege: 58 535 EFt

A megvalósíthatósági tanulmány elkészült, a tervezési közbeszerzési eljárás lefolytatásra került, a tervezési szerződések aláírásra kerültek és a Támogatási Szerződés megkötésével hatályba léptek. A tervezési szerződések esetében 80%-os teljesítés elérésekor részszámlázásra került sor.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2014-0011 Burkolat megerősítés, valamint forgalombiztonsági és környezetvédelmi beavatkozások a gyorsforgalmi úthálózat forgalomnak leginkább kitett szakaszain

TSZ összege: 13 233 781 EFt

2007-2012 között megvalósult gyorsforgalmi úthálózati fejlesztések költségeinek utólagos elszámolása.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2014-0026 Az országos közúthálózaton a nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetését célzó, közlekedésbiztonságot, fenntarthatóságot és térségi elérhetőséget javító program (2007-2011)

TSZ összege: 13 632 376 EFt

2007-2011 között megvalósult főúthálózati fejlesztések költségeinek utólagos elszámolása.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0002 TEN-T hálózaton a nemzetközi elérhetőség, a közlekedésbiztonság javítására és a növekvő igénybevételből eredő fokozott út-elhasználódás megelőzésére tervezett fejlesztések előkészítése

TSZ összege: 226 304 EFt

TEN-T úthálózat saját teljesítésű tervezése, projektzárás benyújtásra került, a projekt terhére, az útszakaszokat érintő felújítás kapcsán készített megvalósíthatósági tanulmány elfogadása folyamatban van, ezt követően a támogatás kifizetésre kerül.

Hátralévő feladat a megvalósíthatósági tanulmány elfogadtatása és a TSZ módosítás.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0013 A TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási telephelyek fejlesztése

TSZ összege: 2 878 554 EFt

TEN-T hálózat fenntartására kapcsán a Szombathely, Csorna, Szolnok mérnökségi telepek fejlesztése. A KÖZOP-ban indított projekt 2015-ig nem valósult meg, így a megvalósulás 2016. április közepére várható. Támogatási szerződés megkötése a 2016-os évi finanszírozást tekintve és a vállalkozási szerződések módosítása folyamatban.

Hátralévő feladat a támogatási szerződés megkötése, illetve a vállalkozási szerződések módosítása és a projektzárás.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0014 A TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási gépállomány fejlesztése

TSZ összege: 1 973 821 EFt

A projekt tartalma a TEN-T hálózat fenntartására vonatkozóan gépállomány fejlesztése, a gépek beszerzése megtörtént, záró kifizetési kérelem benyújtásra került.

Még szükséges a záró kifizetési kérelem elfogadása után TSZ módosítás.

GOP tevékenység

GOP-2.1.3-12-2012-0021 Technológiai megújulást jelentő eszközbeszerzés és sótároló-fejlesztés több telephely vonatkozásában

TSZ összege: 2 964 941 EFt

A projekt keretében beszerzésre került a korábbi években 38 db sósózó adapter, 8 db önjáró ároktisztító gép, 50 db rakodó gép, 12 db vibrációs henger, 4 db aszfaltmaró gép, 2 db aszfaltterítő gép, 36 db ütközéscsillapító, valamint a 2015. évben 13 db tengelysúly mérleg. Továbbá Lenti, Veszprém, Salgótarján, Kaposvár, Mohács, Kisbér mérnökségeken sótároló építés valósult meg. A projekt 30%-os Európai Unió támogatással valósult meg.

Elszámolt költség: 822 046 EFt

Hátralévő feladat a nullás záró kifizetési kérelem benyújtása.

KEOP tevékenység

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

KEOP-3.1.2/2F/09-11-2013-0046 Élőhelyvédelem, és helyreállítás védőkerítés építésével a gyorsforgalmi úthálózaton

TSZ összege: 480 784 EFt

A projekt során hullóterelő háló és sűrített védőháló építése, felújítása történt 13 projekthelyszínen. A műszaki átadások lezárását követően a záró kifizetési kérelem és beszámoló 2015. december 31. napjáig benyújtásra került a Közreműködő Szervezet felé.

A projektzárás hátralevő feladatainak lebonyolítása folyamatban van.

KEOP-3.1.2/2F/09-11-2013-0062 Békák és egyéb kételtűek közúti átkelését segítő műszaki megoldás a 2. sz. főút Hont-Parassapuszta közötti szakaszon

TSZ összege: 196 665 EFt

A projekt tartalma békák és egyéb kételtűek közúti átkelését segítő beton terelőfal és átereszt építése a 2. sz. főút Hont-Parassapuszta közötti szakaszán. A műszaki átadások lezárását követően a záró kifizetési kérelem és beszámoló 2016. január 15. napjáig benyújtásra került a Közreműködő Szervezet felé.

A projektzárás hátralevő feladatainak lebonyolítása folyamatban van.

Vagyonátadások

A lezárt projektek aktiválása folytatódott a 2015. évben. A korábbi években 57 Értékhelyesbítési Szerződés a KKK és az MK részéről aláírásra került. 2012. évben egy darab projekt (NYD-05) tekintetében a **vagyonátadási szerződés** a KKK, MK NZrt. és MNV által aláírásra került.

A jogszabályi változások nyomán követésével **2015. április 29-től a vagyonátadások és értékhelyesbítések elszámolási kimutatás formájában kerülnek átadásra**. Az elszámolási kimutatás KKK, MK NZrt. és MNV általi véglegesítése megtörtént, 99 015 889 EFt értékben 112 db ROP projekt, illetve egy, 4 945 608 EFt értékű KÖZOP projekt esetében zajlott le az elszámolás a 2015. évben. 2016 februárjában további 10 projekt elszámolására került sor 5 461 602 EFt értékben. A megvalósult projektek átadása 2016-ban folytatódik.

A tervezett vagyonátadások esetleges elhúzódnása sem a Társaság eredményére sem a likviditására nincsenek hatással, azonban a Társaság elkötelezett a keletkező vagyon mielőbbi átadását illetően.

A közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény (Kkt.) 29. § (4) bekezdése alapján alkalmazott, 2012. augusztus 7-től hatályba lépett Kkt. 29. § (3e) bekezdése szerint az építető vagyonkezelői jogának megszűnését követő hat hónapon belül elszámolási kimutatást készít annak céljából, hogy az érintett eszközöket, ingatlanokat a megszűnés napján nyilvántartott könyv szerinti értéken a könyveiből kivezesse és a tulajdonosi joggyakorló vagy a tulajdonosi joggyakorló döntése alapján az új vagyonkezelő könyveiben azokat nyilvántartásba vegye.

Az MK NZrt. tekintetében az elszámolási kimutatások hat hónapon túl történő elkészítését az alábbi körülmények indokolták:

A Kkt.-vel hatályba léptetett új vagyonátadási folyamat kidolgozásához először az átadással érintett útvagyon felett tulajdonosi joggyakorlásra jogosult szervezet (MNV Zrt.) és a vagyonkezelésre jogosult/kijelölt szervezet (KKK) részéről volt szükséges a megfelelő jogalapot (a vagyonkezelési szerződést) megkötni. Az MNV Zrt. és a KKK között a

beruházások befejezésének időszakát követő 6 hónapon belül, és később sem volt a jogszabályoknak – különösen a 2012.01.1-től hatályba léptetett, a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvénynek (Nvtv.) – megfelelő, az Nvtv. által kötelezően előírt vagyonkezelési szerződés, a meglévő pedig az MNV Zrt., mint tulajdonosi joggyakorló nélküli vagyonátadást nem tette lehetővé.

Az MNV Zrt. és a KKK a vagyonkezelői jog gyakorlásához a Kkt-ben előírt új rendelkezések ellenére nem kötött olyan vagyonkezelési szerződést, ami alapján a KKK az MK NZrt.-től a vagyont át tudta volna venni, így ennek hiányában az MK NZrt.-nek nem állt módjában a vagyonátadáshoz szükséges elszámolási kimutatást elkészíteni, az MK NZrt. egyoldalú elszámolási kimutatása nem felelt volna meg a Kkt. előírásainak, mivel a vagyonátadás kétoldalú aktus (az elszámolási kimutatás nem egy egyoldalú nyilatkozat, hanem a felek közötti kétoldalú megállapodás), és vagyonátvételi szándék nélkül az MK NZrt. könyveiből történő kivezetés önmagában elszámolási kimutatással nem volt megvalósítható.

Az MK NZrt. és a KKK közötti közvetlen, a Kkt. által megkívánt elszámolási kimutatás alapján történő vagyonátadásra csak az MNV Zrt. – KKK - MK NZrt. között – a nemzeti fejlesztési miniszter általi jóváhagyástól, azaz - 2015. 04. 29. napjától hatályos ún. Vagyonátadási keretszerződés alapján nyílt lehetőség, amelynek megkötését a 2013. áprilisban létrejött MNV Zrt. - KKK, illetve MNV Zrt. - MK NZrt. közötti vagyonkezelési szerződések tették lehetővé.

TEN-T tevékenység – CROCODILE (Cooperation of Road Operators for Consistent and Dynamic Information Level) projekt

A korábbi CONNECT/Easyway TEN-T projektek folytatása a 2015. évben megvalósult CROCODILE projekt. A Magyar Közút NZrt. – a Budapest Közút Zrt.-vel együtt – megvalósítóként vett részt a projektben a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal megkötött Támogatási Szerződés alapján. A projekt koordinációját az Austriatech (az osztrák szövetségi Közlekedési, Innovációs és Technológiai Minisztérium háttérintézménye) látta el.

A TEN-T 2007-2013 közötti időszakában benyújtott projektek elszámolási időszaka 2015. december 31-i határral befejeződött. A projekt részeként megvalósultak az üzemeltetést támogató elektronikai berendezések, melyek állami tulajdonba kerülnek (átadásuk a vagyonkezelőnek folyamatban van), illetve a Társaság tulajdonában maradó vagyonelemek (döntően szoftverek).

„CROCODILE” 2013-EU-50003-P projekt

TSZ összege: 1 016 196 E Ft (Magyar Közút NZrt.-re vonatkozó rész)

A projekt forrást biztosított a TEN-T hálózaton a monitoring infrastruktúra fejlesztésére (forgalomszámláló berendezések, térfigyelő kamerák telepítése/cseréje), a szolgáltatások bővítésére, valamint együttműködések kialakítására a térség országai között a forgalmi menedzsment területén. A projekt 20%-os Európai Uniói társfinanszírozással valósult meg.

A munkaprogram fontos része volt az állami tulajdonú elavult eszközök cseréje és az eszközparkban fennálló hiányok szisztematikus felszámolása. A pályaelektronikai fejlesztések során 22 új térfigyelő kamera és 15 új on-line forgalomszámláló berendezés épült és a tehergépjármű parkolás irányítási rendszer is bővítésre került. A CROCODILE projekt keretein belül további hét komplex pihenőhelyen épült ki az M1 mentén újabb 104 db férőhely lefedésével.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A projekt fontos eleme az üzemeltetők közötti automatikus adatcsere megvalósítása, amihez több alaprendszer (Easyway rendszerek, Forgalomirányító rendszer) fejlesztése megtörtént. Ennek eredményeképpen megújult a FIR kezelői felülete és elérhetővé váltak benne a gyorsforgalmi hálózaton kívül telepített eszközök adatai, webkamerák képei is. A rendszerek fejlesztésén túlmenően számos – a rendszerek közötti adatáramlást lehetővé tévő – hiányzó kapcsolat is kiépítésre került. Szintén fontos eleme volt a projektnek a Magyar Közút NZrt. „Útinfó” elnevezésű mobil applikációjának fejlesztése megtörtént. A projekt része volt egy kísérleti rendszer az M1 autópályán, ami a járművek és az infrastruktúra közötti közvetlen kommunikáció tesztelésére készült.

A projekt záróelszámolásainak előkészítése folyamatban van, benyújtása 2016 első negyedévében várható (a benyújtásért az Austriatech felelős).

IV. A TÁRSASÁG 2015. ÉVI GAZDÁLKODÁSÁNAK ALAKULÁSA

A 2015. évi üzleti tervet a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium a 2/2015 (V.28.) számú Részvényesi határozatával fogadta el. A jóváhagyott terv kiemelt mutatóinak teljesülését az alábbi táblázat mutatja be:

adatok Eft-ban

Tétel megnevezése	2015. év Terv	2015. év Tény	Index (Tény/terv)
(a)	(b)	(c)	(d)=(c)/(b)
Értékesítés nettó árbevétele	2 105 825	3 989 676	189,46%
Egyéb bevételek	64 445 018	42 928 292	66,61%
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1 466 343	-19 539 456	1332,53%
Pénzügyi műveletek eredménye	87 776	-27 810	-31,68%
Rendkívüli eredmény	1 661 533	1 687 646	101,57%
Adózás előtti eredmény	282 966	-17 879 620	-6318,64%
Mérleg szerinti eredmény	282 966	-17 889 861	-6322,26%
Saját tőke	41 814 289	23 641 462	56,54%
Jegyzett tőke	23 452 740	23 452 740	100,00%
Mérleg főösszeg	179 505 117	153 112 877	85,30%
2015. évi záró létszám	5 688,0	5 776,5	101,56%
2015. évi átlag létszám közfoglalkoztatás nélkül	5 476,0	5 362,5	97,93%
Személyi jellegű ráfordítások	29 779 397	29 054 564	97,57%
2015. évi alaphéj fejlesztés mértéke bérkompenzáció nélkül	1,8%	1,8%	100,00%
Beruházások összege	13 910 113	6 320 502	45,44%
2015. évi hitel, kölcsönfelvétel összege	0	0	

A Társaság 2015. évi eredményének alakulása

adatok Eft-ban

Tétel megnevezése		2014. év Tény	2015. év Terv	2015. év Tény	Változás	Index
(a)		(b)	(c)	(d)	(d)-(c)	(d)/(c)
I.	Értékesítés nettó árbevétele	46 212 810	2 105 825	3 989 676	1 883 851	189,46%
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	53 831 926	42 430 118	26 219 412	-16 210 706	61,79%

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Tétel megnevezése		2014. év Tény	2015. év Terv	2015. év Tény	Változás	Index
					Időszakos tervhez	
(a)		(b)	(c)	(d)	(d)-(c)	(d)/(c)
III.	Egyéb bevételek	3 681 120	64 445 018	42 928 292	-21 516 726	66,61%
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	76 645 258	67 999 951	50 867 517	-17 132 434	74,81%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	27 259 101	29 779 397	29 054 564	-724 833	97,57%
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 083 183	5 028 144	4 442 434	-585 710	88,35%
VII.	Egyéb ráfordítások	2 310 497	7 639 812	8 312 321	672 509	108,80%
A	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6 572 183	-1 466 343	-19 539 456	-18 073 113	1332,53%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	165 269	351 516	206 149	-145 367	58,65%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	659 754	263 740	233 959	-29 781	88,71%
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-494 485	87 776	-27 810	-115 586	-31,68%
C	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-7 066 668	-1 378 567	-19 567 266	-18 188 699	1419,39%
X.	Rendkívüli bevételek	2 566 843	121 953 060	105 652 766	-16 300 294	86,63%
XI.	Rendkívüli ráfordítások	212	120 291 527	103 965 120	-16 326 407	86,43%
D	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	2 566 631	1 661 533	1 687 646	26 113	101,57%
E	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-4 500 037	282 966	-17 879 620	-18 162 586	-6318,64%
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	10 241	10 241	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 500 037	282 966	-17 889 861	-18 172 827	-6322,26%
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-4 500 037	282 966	-17 889 861	-18 172 827	-6322,26%

adatok E Ft-ban

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2015. év Terv	2015. év Tény	Index (Tény/terv)
Közhasznú felújítások lebonyolítása	38 756	75 879	195,78%
Piaci vállalkozási tevékenység	2 067 069	3 913 797	189,34%
Összesen:	2 105 825	3 989 676	189,46%

2015. évi **belföldi értékesítés nettó árbevétele** 3 989 676 E Ft, mely 189,46%-a a tervezett értéknek. 2015. évtől támogatási szerződés miatt megváltozott elszámolás következtében az értékesítés nettó árbevételeként csak a közhasznú felújítások lebonyolításának és a piaci vállalkozási tevékenység árbevétele jelenik meg. A piaci vállalkozási tevékenység árbevételének fő összetevői az alábbiak:

- ideiglenes forgalomkorlátozás, forgalomelterelés (1 052 187 E Ft),

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

- útvonalengedély eljárási díj (606 901 EFt),
- laboratóriumok vállalozási munkái (433 013 EFt),
- közvetített szolgáltatások egyéb: buszbérlet (274 296 EFt),
- terelés bér munka gyorsforgalmi úthálózaton (254 917 EFt),
- helyiségek, eszközök, területek bérleti díja (237 866 EFt),
- egyéb közút nem közlekedési célú használata (128 247 EFt),
- szakfelüyeleti díj (123 622 EFt),
- schengeni határátkelők üzemeltetése (117 357 EFt),
- forgalomirányító jelzőlámpák üzemeltetése (80 807 EFt),
- közmű építés, közmű javítás utáni burkolat helyreállítás (56 108 EFt),
- egyéb (összetett) építőipari vállalkozási tevékenység (53 713 EFt).

A közhasznú alaptevékenység bevétele működési támogatásként az egyéb bevételek között került kimutatásra a 2015. évben. Megoszlását az alábbi táblázat mutatja.

adatok Eft-ban

Közhasznú támogatás	2015. év Terv	2015. év Tény	Változás	Index (tény/terv)
			Időszakos tervhez	
Téli tisztítás - közúthálózat	8 647 840	6 082 513	-2 565 327	70,34%
Üzemeltetés- közúthálózat	16 325 299	11 424 971	-4 900 327	69,98%
Fenntartás - közúthálózat	19 315 435	11 426 268	-7 889 166	59,16%
Közüti szolgáltató	2 320 865	1 756 251	-564 614	75,67%
Téli tisztítás - gyorsforgalmi úthálózat	1 914 843	953 179	-961 664	49,78%
Üzemeltetés- Gyorsforgalmi úthálózat	7 946 729	4 653 955	-3 292 773	58,56%
Fenntartás - gyorsforgalmi úthálózat	3 259 788	1 551 217	-1 708 572	47,59%
NFM működési támogatás összesen	59 730 799	37 848 355	-21 882 444	63,36%

A Támogatási szerződés 2015. december 30-án megemelt értéke (37 848 355 EFt) nem nyújtott fedezetet a Társaság által ellátott közhasznú tevékenység teljes éves költségére és ráfordításaira. A kapott támogatás a tervezett érték csupán 63,36%-a volt.

A **pénzügyi műveletek eredménye** -27 810 EFt, a tervezett 87 776 EFt-tal szemben. A finanszírozás tervtől eltérő, kedvezőtlen alakulása miatt a Társaság kamatbevétele jelentősen elmaradt a tervezettől.

A **rendkívüli eredmény** 1 687 646 EFt, amely a tervezett érték 101,57 %-a. A 2015. évben átadott ROP és KÖZOP projektek után elszámolt rendkívüli bevétel 103 932 625 EFt, míg ezen projektek kivezetésével felmerülő rendkívüli ráfordítás értéke 103 961 497 EFt. A ROP és KÖZOP projektek átadása - a tervezett ütemezéstől eltérően – részben áthúzódik a 2016. évre.

A Társaság **mérleg szerinti eredménye** - 17 889 861 EFt, a tervezett 282 966 EFt-tal szemben. A tervtől való elmaradás oka, hogy a 2015. évben kapott támogatás értéke (37 848 355 EFt) mindössze 64,61%-a volt a Társaság által ellátott közhasznú tevékenység teljes éves költségeinek és ráfordításainak, melynek értéke 58 578 765 EFt volt.

A Társaság a 2015. évben teljesített, de nem finanszírozott közhasznú teljesítmények ellenértékének megtérítésével úgy tervez, hogy a 2015. évi saját tőke veszteséget - a

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

1978/2015. (XII. 23.) Korm. határozat szerint - a 2016-2019. években, tőkeemeléssel rendezi a tulajdonosi jogokat gyakorló Nemzeti Fejlesztési Minisztérium. A 2016. évben tőkeemeléssel nem számol a Társaság.

A Társaság bevételei és ráfordításai a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységi bontásban

A Társaság nem közhasznú tevékenységet csak a közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végezheti.

A nem közhasznú tevékenység árbevételét és az ahhoz kapcsolódó ráfordításokat, kiadásokat a Társaság elkülönítetten tartja nyilván.

Bevételek:

Társaságunk tevékenységét - megrendelői oldalról elemezve - két csoportba oszthatjuk.

- az állami (építési és fenntartási célelőirányzatok) feladatellátásra rendelkezésre álló állami megrendelések keretében végzett munkákra,
- és az egyéb megrendelők (önkormányzatok, egyéb szervek, gazdasági társaságok) részére végzett munkákra, amelyeket a Társaság üzletszerűen, az időszakosan jelentkező szabad kapacitásának kihasználásával végez el.

Az állami megrendelések támogatási bevétele az egyéb bevételek között kerül elszámolásra. A piaci vállalkozási tevékenység árbevétele - a piacgazdaság keretében versenyeztetett, illetve érvényesített árakon - az értékesítés nettó árbevételeként kerül kimutatásra. A piaci vállalkozási tevékenység nyereségérdekelt.

A Társaság bevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységi bontásban az alábbi.

adatok EFT-ban

	<u>2014. 1-12. hó</u>	<u>2015. 1-12. hó</u>
Értékesítés nettó árbevétele		
- közhasznú bevételek	41 163 899	75 879
- nem közhasznú bevételek	5 048 911	3 913 797
Értékesítés nettó árbevétel összesen:	<u>46 212 810</u>	<u>3 989 676</u>
Egyéb bevételek		
- közhasznú bevételek	3 245 966	42 320 431
- nem közhasznú bevételek	435 154	607 861
Egyéb bevétel összesen:	<u>3 681 120</u>	<u>42 928 292</u>
Pénzügyi bevételek		
- közhasznú bevételek	154 646	185 209
- nem közhasznú bevételek	10 623	20 940
Pénzügyi bevétel összesen:	<u>165 269</u>	<u>206 149</u>
Rendkívüli bevételek		
- közhasznú bevételek	2 499 505	105 601 727

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

	<u>2014. 1-12. hó</u>	<u>2015. 1-12. hó</u>
- nem közhasznú bevételek	67 338	51 039
Rendkívüli bevétel összesen:	<u>2 566 843</u>	<u>105 652 766</u>
Aktívált saját teljesítmények értéke	<u>53 831 926</u>	<u>26 219 412</u>
Közhasznú bevételek összesen:	100 895 943	174 402 658
Nem közhasznú bevételek összesen:	5 562 025	4 593 637
Összes bevétel:	<u>106 457 968</u>	<u>178 996 295</u>

Nem közhasznú tevékenység aránya: 5,22% 2,57%

Ráfordítások:

A Társaság ráfordításai a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységi bontásban az alábbi.

	<u>2014. 1-12. hó</u>	<u>2015. 1-12. hó</u>
		adatok EFT-ban
Közhasznú tevékenység ráfordításai	107 024 712	193 653 890
1. Anyagjellegű ráfordítások	74 691 310	49 854 310
2. Személyi jellegű ráfordítások	26 140 262	28 197 839
3. Értécsökkenési leírás	3 907 502	4 316 402
4. Egyéb ráfordítások	1 660 153	7 095 790
5. Pénzügyi műveletek ráfordítás	625 284	227 955
6. Rendkívüli ráfordítások	201	103 961 594
Vállalkozási tevékenység ráfordításai	3 933 293	3 222 025
1. Anyagjellegű ráfordítások	1 953 948	1 013 207
2. Személyi jellegű ráfordítások	1 118 839	856 725
3. Értécsökkenési leírás	175 681	126 032
4. Egyéb ráfordítások	650 344	1 216 531
5. Pénzügyi műveletek ráfordítás	34 470	6 004
6. Rendkívüli ráfordítások	11	3 526
Összes ráfordítás	110 958 005	196 875 915

A fenti kimutatásban szereplő költségek és ráfordítások közhasznú és nem közhasznú tevékenység szerinti megbontás alapja a közvetlenül fel nem osztható költségek tekintetében a közhasznú és nem közhasznú bevétel aránya. Ez a felosztás eltér a Társaság önköltség számítási szabályzatában szereplő elvektől, ezért tevékenységi szintű eredmény értékeléséhez nem alkalmazható.

Létszám és bérigazgatás

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A Társaság által foglalkoztatott munkavállalók és közfoglalkoztatottak átlagos állományi létszáma a 2015. december 31-én végződő üzleti évben csoportonként a következő:

adatok redukált főben

Megnevezés	2014. év	2015. év
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	6 803	7 782
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	33	29
Összesen	6 836	7 811

Ebből a munkaviszonyban és a közfoglalkoztatási jogviszony keretében foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma a következők szerint bomlik meg:

adatok redukált főben

Megnevezés	Munkavállalók		Közfoglalkoztatottak	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	5 244	5 334	1 559	2 448
Részmunkaidőben foglalkoztatottak	33	29	0	0
Összesen	5 277	5 363	1 559	2 448

Az 2014. december 31-én és 2015. december 31-én lezárt üzleti években felmerült bér- és személyi jellegű egyéb kifizetések megoszlása állománycsoportonként a következő, melyek a közfoglalkoztatottak költségeit is tartalmazza:

adatok EFT-ban

Megnevezés	Bérköltség		Személyi jellegű egyéb kifiz. és bérjárulékok		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Teljes munkaidős	16 959 811	17 938 953	8 317 939	8 242 592	25 277 750	26 181 545
Részmunkaidős	92 701	90 969	42 883	41 270	135 584	132 239
Egyéb	1 562 271	2 325 613	283 496	415 167	1 845 767	2 740 780
Összesen	18 614 783	20 355 535	8 644 318	8 699 029	27 259 101	29 054 564

Mindkét évben az egyéb foglalkoztatás költségsoron mutatjuk ki az állományba nem tartozók (állományon kívüliek, közfoglalkoztatás) költségeit.

Ebből: közfoglalkoztatottak:

adatok EFT-ban

Megnevezés	Bérköltség		Személyi jellegű egyéb kifiz. és bérjárulékok		Összesen	
	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év	2014. év	2015. év
Teljes munkaidős	1 471 015	2 289 679	254 119	401 946	1 725 134	2 691 625
Részmunkaidős	0	0	0	0	0	0
Összesen	1 471 015	2 289 679	254 119	401 946	1 725 134	2 691 625

A Társaság – közfoglalkoztatás nélküli – december 31-i **záró létszáma** 5 776,5 fő volt, mely a 2015. december 31-i tervezett záró létszám 101,56%-a. A 2015. évi **átlagos állományi létszám**

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

5 362,5 fő volt, mely az éves terv 97,93%-a. Az átlagos állományi létszám elmaradás oka egyrészt, hogy az év első negyedében a téli üzemeltetés idejére határozott idejű munkaszerződéssel foglalkoztatott munkavállalók munkaviszonya a kedvezőbb időjárási körülmények figyelembe vételével, március közepén, a téli üzemeltetés lezárásával megszüntetésre került, szemben a tervezett március végi megszüntetéssel. Továbbá a 2015. évi műszaki feladatbővülések miatt tervezett többletlétszám egy része betöltetlen maradt a feladatok megvalósításának eltolódása okán, valamint az üres fizikai pozíciók betöltése is lassabban történt a megfelelő szakképzett munkaerő kiválasztásának elhúzódása következtében. Mindezek mellett a tartósan betegállományban tartózkodó munkavállalók száma is jelentős volt az év során. A Társaság a műszaki feladatok hatékonyabb ellátása érdekében, az átlagos állományi létszám megtakarítás terhére az év utolsó negyedében 165 fő határozott idejű, fizikai állományú munkavállalót foglalkoztatott.

A *közfoglalkoztatási jogviszony* keretében foglalkoztatottak 2015. évi átlagos állományi létszáma 2 448,3 fő, a december 31-i záró létszáma 2 742 fő volt. A Társaság az Üzleti tervtől eltérően két programban vállalt részt a 2015. évben:

- I. A 2015.03.01. és 2016.02.29. közötti időszakban „*Országos közfoglalkoztatási program*” keretében vállalta, hogy átlag 2 667 fő álláskereső részére biztosít munkát. A program 2015. évi átlag létszáma 2 329,4 fő volt, mely a vállalat 2015. évet érintő részének (2 333 fő) 99,8%-a. A program megvalósítására a Belügyminisztérium összességében 3 744 934 E Ft összegű céltámogatást biztosított, melyből a 2015. évre eső rész kalkulált értéke 3 022 328 E Ft. Ezen felül a Társaság a teljes programra további kb. 446 467 E Ft önrésszel számolt, így a megvalósítás tervezett összköltsége 4 191 401 E Ft. A program 2015. évi összköltsége 3 383 483 E Ft-ot tett ki, mely az időarányos felhasználásnak megfelel. Ebből az összegből a Budapest Főváros Kormányhivatalának Foglalkoztatási Főosztálya év végéig 3 057 720 E Ft összegű támogatást számolt el a Társaság részére.
- II. A Társaság 2015. szeptember 15-től a 2015. december 31-ig tartó időszakban „*Telephely karbantartási közfoglalkoztatási programot*” valósított meg 72 mérnökségi telephelyet érintően, mérnökségenként maximum 10 fő (részben szakképzett) közfoglalkoztatott bevonásával. A program célja a Társaság rossz állapotban lévő (elsősorban nem gyorsforgalmi úthálózatot üzemeltető) mérnökségi telephelyeinek állagmegóvása, felújítása volt. A program 2015. évi átlag létszáma 118,9 főben realizálódott szemben az éves átlagban számított 207,6 fős vállalással, melynek oka a közvetítési, felvételi feladatok ellátásának Társaságtól független adminisztratív nehézségei és a teljes feltöltöttség hiánya. A program lekönyvelt költségei összesen 134 449 E Ft-ot tettek ki, melyből a munkaügyi kirendeltségek által összesen 123 558 E Ft összegű céltámogatás került elszámolásra.

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatások

A 2014. december 31-én és 2015. december 31-én lezárt üzleti években a Társaság Felügyelőbizottsági tagjai a következő díjazásban részesültek (*adatok: E Ft-ban*):

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Megnevezés	adatok EFT-ban	
	2014. év	2015. év
Felügyelőbizottság tiszteletdíja	473	3 333
Összesen	473	3 333

A Társaságnál Igazgatóság nem működik. A Társaság Alapszabályának 15.1. pontja értelmében és a Ptk. 3:283. §-a alapján a Társaságnál az Igazgatóság jogait vezető tisztségviselőként a vezérigazgató gyakorolja, mely tevékenység ellátásáért külön díjazásban nem részesül.

A Társaság Felügyelőbizottsága 2015. december 31-én 6 főből állt, akik közül az elnök és két tag részesült 2014. november 20-tól kezdve 2015. július 31-ig tisztsége ellátásáért díjazásban, ezt követően pedig október végétől részesültek díjazásban. A Felügyelőbizottság december közepétől bővült 6 főre, az új tagok díjazása megegyezik a korábbi tagok tiszteletdíjával.

A Társaság a Felügyelőbizottság tagjai számára egyik évben sem fizetett ki előlegeket és nem folyósított kölcsönöket.

Mérleg, vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	adatok EFT-ban			
	2014.12.31. Bázis	2015.12.31. Tény	Változás	Index (Tény/Bázis)
Befektetett eszközök	209 387 295	132 723 834	-76 663 461	63,39%
Forgóeszközök	44 274 565	18 028 615	-26 245 950	40,72%
Aktív időbeli elhatárolások	91 569	2 360 428	2 268 859	2577,76%
Eszközök (Aktívák) összesen	253 753 429	153 112 877	-100 640 552	60,34%
Saját tőke	41 531 323	23 641 462	-17 889 861	56,92%
Céltartalék	3 576 889	3 414 965	-161 924	95,47%
Kötelezettségek	30 539 713	29 619 290	-920 423	96,99%
Passzív időbeli elhatárolások	178 105 504	96 437 160	-81 668 344	54,15%
Források (passzívák) összesen	253 753 429	153 112 877	-100 640 552	60,34%

A mérleg főösszeg jelentős csökkenést elsősorban az EU-s támogatással megvalósuló, - beruházások között nyilvántartott, illetve forrás oldalon a passzív időbeli elhatárolások között megjelenő - vagyonelemek átadása, illetve a 2015. évi mérleg szerinti eredmény miatti saját tőke csökkenése okozza.

A forgóeszközök jelentős csökkenésének oka, hogy a 2014. évben Közhasznú Vállalkozási Szerződés alapján látta el a közhasznú feladatait a Társaság, ezért az elvégzett, de pénzügyileg még nem rendezett közhasznú teljesítmény a vevő követelések között jelent meg 2014. december 31-én. A 2015. évben a Támogatási szerződés 2015. december 30-án történő módosítása 1 983 236 EFT – tal növelte a költségvetési forrásból nyújtott működési támogatás összegét, amely pénzügyileg 2016 januárjában realizálódott. Ezen támogatás értéke így az aktív időbeli elhatárolások között szerepel 2015. december 31-én.

A Társaságnak nincsen olyan kötelezettsége, amely miatt felszámolási fenyegetettség állna fenn.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Saját tőke

adatok E Ft-ban

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke összesen
Nyitó egyenleg 2015. január 1.	23 452 740	9 743 171	12 835 449	0	-4 500 037	41 531 323
2014. évi eredmény átvezetése			-4 500 037		4 500 037	
2015. évi eredmény					-17 889 861	
Záró egyenleg 2015. december 31.	23 452 740	9 743 171	8 335 412	0	-17 889 861	23 641 462

A **saját tőke értéke** 2015. december 31-én 23 641 462 E Ft, az előző évi 41 531 323 E Ft-tal szemben. A saját tőke jelentős csökkenésének oka, hogy a Támogatási szerződés értéke – bár a szerződés lejáratának határideje 2015. december 31. – nem nyújtott fedezetet a Társaság által ellátott közhasznú tevékenység teljes éves költségére és ráfordításaira. A tulajdonosi elvárások szerint azonban a Társaság a támogatási szerződés összegén felül, a saját tőkéjének terhére is ellátta közhasznú feladatait a 2015. évben.

A Társaság a 2015. évben teljesített, de nem finanszírozott közhasznú teljesítmények ellenértékének megtérítésével úgy tervez, hogy a 2015. évi saját tőke veszteséget - a 1978/2015. (XII. 23.) Korm. határozat szerint - a 2016-2019. években, tőkeemeléssel rendezi a tulajdonosi jogokat gyakorló Nemzeti Fejlesztési Minisztérium. A 2016. évben tőkeemeléssel nem számol a Társaság.

Részesedések

A Magyar Közút Nonprofit Zrt. 100%-os tulajdoni hányaddal rendelkezik a Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft.-ben, melynek nettó könyv szerinti értéke 84 892 E Ft. A Társaság egyéb részesedéssel, befektetéssel nem rendelkezik. A Közúti Társaságok Vendégháza Balatonföldvár Kft.-n kívül más társaságban tulajdoni hányad megszerzését nem tervezi.

Beruházások alakulása

A Társaság beruházásait részben saját forrásból, részben idegen forrásból, illetve részben lízing konstrukcióban finanszírozza.

A **saját forrásból finanszírozott beruházások** éves tervezett értéke 3 333 625 E Ft, amelynek 63, 37 %-a, 2 112 519 E Ft értékű beruházás valósult meg a 2015. évben.

Lízing konstrukcióban finanszírozott beruházások éves tervezett értéke 680 480 E Ft volt. Ebből 257 480 E Ft értékű beruházás valósult meg, amely négy darab, összesen 149 600 E Ft értékű Renault Kerex tehergépjármű beszerzést, 4 db 21 200 E Ft értékű sósószóró adapter beszerzését, illetve 67 db, összesen 86 680 E Ft értékű hóke adapter beszerzést foglal magába.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A 2015. évre tervezett, összesen 423 724 Eft értékű 90 db üzemeltetéshez szükséges gépjármű beszerzése tulajdonosi jóváhagyás hiánya miatt nem történt meg.

Idegen forrásból megvalósuló beruházások tervezett értéke 9 896 009 Eft a 2015. évben, amelyből 3 950 503 Eft értékű beruházás valósult meg. 1 815 444 Eft értékű gép- és járműbeszerzés KÖZOP forrásból valósult meg, amely jelentősen elmarad a tervezett értéktől a pályázati forrás csökkenése miatt. Informatikai beruházás KÖZOP forrásból 947 376 Eft értékben valósult meg az Integrált úthálózat-üzemeltetési rendszer kialakításához kapcsolódóan, illetve 361 560 Eft értékben a CROCODILE projekt keretében. GOP forrásból 85 020 Eft értékben tengelysúlymérő beszerzés valósult meg a 2015. évben.

Az új autópályák üzemeltetéséhez kapcsolódó, 2015. évre tervezett telephelyfejlesztések egy része a 2016. évre tolódik át, így a tervezett 1 498 600 Eft helyett 741 104 Eft értékben valósult meg idegen forrásból ingatlan beruházás.

Az alábbi táblázat a megvalósított beruházások értékét mutatja be a tervvel összehasonlítva:

adatok Eft-ban

Megnevezés	2015. év Terv	2015. év Tény	Változás	Index (tény/terv)	Beruházások megoszlása
			Időszakos tervhez		
Műszaki gépek és berendezések	466 115	335 346	-130 769	71,94%	5,31%
Közüti szolgáltató- és laborberendezések	114 900	14 725	-100 175	12,82%	0,23%
Ingatlan beruházások	1 625 310	1 042 627	-582 683	64,15%	16,50%
Informatikai beruházások	1 107 300	642 359	-464 941	58,01%	10,16%
Egyéb beruházások	20 000	77 462	57 462	387,31%	1,23%
Saját forrású beruházások összesen	3 333 625	2 112 519	-1 221 106	63,37%	33,42%
Pénzügyi lízing	680 480	257 480	-423 000	37,84%	4,07%
Idegen forrású beruházások összesen	9 896 009	3 950 503	-5 945 505	39,92%	62,50%
Beruházások mindösszesen	13 910 113	6 320 502	-7 589 611	45,44%	100,00%

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi mutatók

Mutatószámok	2014.12.31. Bázis	2015.12.31. Tény
Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek)	175,68%	69,33%
Likviditási gyorsráta = ((Forgóeszközök-Készletek)/Rövid lejáratú kötelezettségek)	156,34%	50,35%
Legfontosabb eszközcsoporthoz aránymutatója = (Forgóeszközök / Befektetett eszközök)	21,14%	13,58%
Tőke ellátottsági mutató = (Saját tőke/Befektetett eszközök)	19,83%	17,81%
Árbevételarányos üzemi üzleti eredmény = (Üzemi üzleti eredmény/Nettó árbevétel)	-14,22%	-489,75%

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Mutatószámok	2014.12.31. Bázis	2015.12.31. Tény
Tőkearányos üzemi üzleti eredmény = (Üzemi üzleti eredmény/Saját tőke)	-15,82%	-82,65%
Tőkefeszültségi mutató =(Idegen tőke/Saját tőke)	73,53%	125,29%
Eladósodási fok = (Idegen tőke/Össztőke)	12,04%	19,34%
Esedékességi aránymutató = (Rövid lejáratú kötelezettségek/ Összes kötelezettség)	82,52%	87,79%
Hitelfedezetségi mutató = (Követelések/Rövid lejáratú kötelezettségek)	104,24%	9,82%
Rövid távú likviditás = (Forgóeszközök+AIE/ Rövid lejáratú kötelezettségek+PIE)	21,82%	16,65%

A likviditási mutató, valamint a likviditási gyorsráta nagymértékű változását az indokolja, hogy miközben a rövid lejáratú kötelezettségek értéke alig változott, a forgóeszközök értéke 59,28%-kal csökkent a követelések jelentős csökkenése miatt. A 2015. évtől az értékesítés nettó árbevételeként csak a közhasznú felújítások lebonyolítása és a piaci vállalkozás tevékenység árbevétele jelenik meg a megváltozott elszámolás következtében, így a vevőkövetelések értéke is jelentősen csökkent. Az árbevételarányos, valamint a tőkearányos üzemi eredmény értéke negatív a 2015. évben, mivel az üzemi (üzleti) eredmény is negatív. A tőkefeszültségi mutató, valamint az eladósodottsági fok mutatója növekedett, mivel a saját tőke értéke a 2015. évben a mérleg szerinti eredménnyel (-17 889 861 E Ft) csökkent, míg a kötelezettségek értéke minimálisan, 920 423 E Ft-tal csökkent. Az esedékességi aránymutató kis mértékben nőtt, mert a rövid lejáratú kötelezettségek értéke 3,18%-kal emelkedett, míg az összes kötelezettség értéke minimálisan csökkent a 2015. évben az előző évi értékhez képest. A hitelfedezetségi mutató 2015. december 31-én 9,82%, melyet az indokol, hogy a vevő kintlévőségek értéke jelentősen csökkent a 2015. évben a Társaság közhasznú tevékenysége finanszírozási módjának megváltozása miatt. A 2014. évben a vevő követelések között szerepel a közhasznú tevékenység pénzügyileg még nem realizált bevétele.

Annak érdekében, hogy a likviditási helyzet a jövőben javuljon, a Társaság vezetése kidolgozott egy ötéves finanszírozási tervet, amit 2015 decemberében a Kormány az 1978/2015. (XII. 23.) számú, a közúti közlekedési infrastruktúra üzemeltetési, karbantartási és felújítási feladatainak finanszírozásához és középtávú működtetéséhez szükséges intézkedésekről tárgyú határozatában elfogadott. A kormányhatározat alapján a társaság finanszírozása 2016. évtől egy ötéves támogatási szerződés keretében valósul meg, oly módon, hogy a közhasznú feladatellátáshoz rendelkezésre álló források nagysága 2020. évre - évenként fokozatosan növekvő forrás rendelkezésre állása mellett - éri el a nem gyorsforgalmi úthálózaton az OKKSZ szerinti „C”, a gyorsforgalmi úthálózaton az „A” ellátási szinthez szükséges finanszírozás nagyságrendjét.

A Társaság a 2015. évben teljesített, de nem finanszírozott közhasznú teljesítmények ellenértékének megtérítésével úgy számol, hogy a 2015. évi saját tőke veszteséget - a 1978/2015. (XII. 23.) Korm. határozat szerint - a 2016-2019. években, i tőkeemeléssel rendezi a tulajdonosi jogokat gyakorló Nemzeti Fejlesztési Minisztérium. A 2016. évben tőkeemeléssel nem számol a Társaság.

V. MÉRLEGFORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

A mérlegkészítést követően jelentős esemény nem történt, amely a Társaság 2015. üzleti évről szóló beszámolójára jelentős hatással lenne.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

VI. JÖVŐBENI FEJLŐDÉSI LEHETŐSÉGEK, KOCKÁZATOK

A következő években a közúti infrastruktúra intenzív fejlesztése várható. A hálózat nagyarányú bővítése jelentős mennyiségű többletfeladatot ró a közútkezelőre. A 2016. évben a Társaság megkezdte a felkészülést a nagyobb megrendelésállomány minél hatékonyabb felhasználására.

A Kormány 1055/2016. (II.15.) számú kormányhatározatában bruttó 69,3 milliárd összegben biztosított forrást a **komplex útfelújítási programra**. A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium és a Magyar Közút Nonprofit Zrt. között „Komplex útfelújítási program” tárgyban létrejött Támogatási Szerződés 2016. március 1-én megkötésre került. A szerződés szerint a Támogató 69 050 000 E Ft összegben vissza nem térítendő támogatást nyújt út- és hídfelújítási, valamint forgalombiztonsági beavatkozások tervezési és kivitelezési feladatainak megvalósítására. A feladatok megvalósításának végső határideje 2017. június 30. A támogatás intenzitása 100%. A támogatás összege több részletben, a szerződés szerinti ütemezésben előlegként lesz biztosítva a Társaság számára.

2015. december 23-án megjelent a **„Gazdaságfejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés” pályázati felhívás TOP-1.3.1-15 azonosító számmal**. A felhívás címzettjei a megyei önkormányzatok, melynek értelmében a végső projektjavaslatok kidolgozása és prioritási sorrendbe helyezése a megyei önkormányzatok hatáskörébe tartozik. A Magyar Közút NZrt. kizárólag lebonyolítóként vesz részt ezen eljárások vonatkozásában. Az előkészületi munkák során a Társaság a 2014-2020-as Európai Unió programozási időszakban a területi alapú fejlesztések megtervezéséhez javaslatokat készített elő. A projektötletek olyan szakmailag indokolt közúti közlekedési infrastruktúra fejlesztéseket tartalmaztak, amelyek megvalósítása a megyei gazdaságfejlesztést, valamint a munkavállalók mobilitását hivatottak elősegíteni. A támogatási kérelmek előkészítése és benyújtása 2016. év elején megkezdődött.

Rendelkezésre álló forrás: 35 353 000 E Ft. A pályázat célja az alacsonyabb rendű, országos közutak felújítása és fejlesztése.

A korábbi évek ROP beavatkozásaihoz hasonlóan a jellemző beavatkozások: burkolatfelújítás, padkarendezés, vízelvezetés, műtárgyak, átereszek, forgalomtechnikai eszközök felújítása, cseréje.

A Terület- és Településfejlesztés Operatív Program keretében további három felhívás (TOP-6.4.1-15 „Fenntartható városi közlekedésfejlesztés”, TOP-3.1.1-15 „Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” és TOP-6.1.5-15 „Gazdaságfejlesztés és munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés”) esetében kedvezményezettként nem, csupán konzorciumi tagként vehet részt a Magyar Közút Nonprofit Zrt.. Ezen pályázati felhívások szintén 2015 decemberében jelentek meg, melyeknél az előkészületi munkák - konzorciumi megállapodások megkötése támogatási igény benyújtására - 2016. év elején szintén megkezdődtek.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

2015. november 5-én megjelent a **CEF (Európai Hálózatfinanszírozási Eszköz) 2015. évi pályázati kiírása**, melyre a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium, a Kormány 1089/2016. (II. 29.) határozata értelmében négy intelligens közlekedési rendszerek megvalósítását célzó pályázati javaslatot nyújtott be, melyek végrehajtó szerve a Magyar Közút NZrt.:

- A forgalomirányítás fejlesztése az országos közúthálózaton,
- Nagyvárosi elkerülő szakaszok forgalmi menedzsmentje – Budapest, Tatbánya, Győr, Nyíregyháza, Debrecen és Székesfehérvár
- C-ROADS_Hungary,
- CROCODILE 2.0_HU.

A fenti projektek megvalósításával olyan fejlesztések kerülnek végrehajtásra, amelyek hatékonyabbá teszik a forgalom menedzselését, ezáltal **lehetővé válik a forgalmi dugók csökkentése**, baleset esetén a forgalom gyorsabb helyreállítása és az alternatív útvonalak kijelölése, a balesetek következményeinek mérséklése, az **úthasználók gyorsabb célhoz való eljutása és elégedettségük javítása**.

Budapest, 2016. március 31.



Dr. Nemes-Nagy Tibor
Vezérigazgató

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

A Magyar Közút Nonprofit Zrt.

Közhasznú Melléklete

a 2015. üzleti évről szóló beszámolóhoz

Budapest

KÖZHASZNÚ MELLÉKLET

1. A szervezet azonosító adatai	
név:	Magyar Közút Nonprofit Zrt.
székhely:	1024 Budapest Fényes Elek utca 7-13
bejegyző határozat száma:	01-10-046265
nyilvántartási szám:	01-10-046265
képviselő neve:	Dr Nemes Nagy Tibor
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása	
1 A 2015. évre érvényes támogatási szerződés alapján végzett közhasznú tevékenység 1.1 Közúthálózat és gyorsforgalmi úthálózat üzemeltetési tevékenység Tisztítás A 2015. év első negyedévét változékony időjárás jellemezte, az enyhe időt felváltotta a 0 fok alatti hőmérséklet, helyenként havazás és ónos eső volt tapasztalható. Az éjszakai, hajnali lefagyások a megelőző évnél több síkosság mentesítő, síkosság elleni beavatkozást igényeltek. A 2015/2016-os téli útüzemeltetési időszakot november 16-ától kezdte meg a Társaság. A teljes őrjáratos síkosság elleni védekezés, a szakaszos, rayonos síkosság elleni védekezés, valamint a preventív sózás során a Társaság összesen 846 862 km hosszon dolgozott a közúthálózaton. (A 2014. évben 745 299 km hosszon kellett összesen beavatkozni.) A hóeltakarítás hófűvás elleni védekezés hóekézéssel feladat 49 204 km hosszon (a 2014. évben 47 946 km hosszon) történt, illetve a hóeltakarítás, hófűvás elhárítás hómaróval, rakodógéppel jogcímen a feladat ellátására 1 211 órát fordított a Társaság (2014. évben 1 913 órát). A gyorsforgalmi úthálózaton síkosság elleni védekezés során összesen 133 203 km hosszon történt beavatkozás (2014. évben összesen 121 895 km-en történt beavatkozás). Hóeltakarítás hóekézéssel jogcímen a 2015. évben 4 994 km hosszon, a 2014. évben összesen 6 499 km-en történt beavatkozás. Üzemeltetés A kezelői feladatok keretén belül folyamatos tevékenység volt az útvonal-engedélyezés, a kezelői hozzájárulások kiadása, a panaszos ügyek kivizsgálása, az ingatlanrendezés és az adattári feladatok ellátása. Az általános üzemeltetési feladatokon belül az úttellenőri és az általános ügyeleti, készenléti szolgálat feladatellátás folyamatosan teljesült. A forgalom biztonságát zavaró növényzet eltávolítására 424 486 munkaórát fordított a Magyar Közút NZrt.. A burkolaton kívüli területek takarítására 186 748 órát, az árkok tisztítására 25 010 órát, az úttartozékok tisztítására 23 910 órát fordított a Társaság. A közúthálózat mentén 425 459 em², a gyorsforgalmi úthálózat mentén 56 817 em² terület kaszálása történt meg. Az Útinform osztály munkatársai a nap 24 órájában figyelemmel kísérik az ország közúthálózatát, beleértve a fő és mellékutakat, valamint az autópályákat. Feladatuk a közúti közlekedés folyamatosságát, biztonságát befolyásoló körülményekről, eseményekről szóló információk gyűjtése, azok rendszerezése és továbbítása. A téli útüzemeltetési időszak 133 napot, a nyári	
Dr. Nemes-Nagy Tibor	Magyar Beatrix

üzemeltetési időszak 232 napot jelentett a 2015. évben.

Karbantartás

A karbantartási, fenntartási munkák közül a 2015. évben a burkolat-fenntartási feladatok elvégzésére fordított nagy erőforrásokat a Magyar Közút Nonprofit Zrt.. A hideg aszfaltkeverékkel történő kátyúzás során 17 928 tonna, a speciális keverékkel történő javítás során 5 789 tonna, meleg keverékkel történő burkolathibák javítása során 165 595 tonna került bedolgozásra. Hangsúlyos volt az árkok, padkák fenntartása is, melynek során 4 094 697 m² felületen került sor földpadka javításra, 559 325 m² felületen nemesített padka fenntartásra, valamint 1 200 401 fm hosszban történt nyílt árok karbantartási munkavégzés. Az úttartozékok fenntartása során összesen 20 703 db közúti jelzőtábla cseréje történt meg, illetve 9 959 db került kihelyezésre. Vezetőoszlopok pótlása jogcímen 42 776 db vezetőoszlop került kihelyezésre. Számos mérnökség végzett burkolatjel festési feladatokat, amelynek során 141 146 m² burkolati jel került felújításra, kihelyezésre.

1.2 Közúti Szolgáltató tevékenysége

Több éves előkészítés és informatikai fejlesztés eredményeképpen 2014. december 14-én került sor az **Úthálózat-védelmi Rendszer (ÚVR)** éles bevezetésére, melynek központi eleme az útvonalengedélyezést és járművek ellenőrzését, mérését támogató szoftver, valamint rendszámfelismerő rendszer.

Az év első hónapjaiban jelentős fejlesztői hibajavítás történt, az év közepére a mérőállomási és engedélyezési területen stabilizálódott a program működése és már a könnyebb kezelhetőséget érintő, a mindennapos használatot elősegítő programfejlesztések is megtörténhettek.

A 2015. év a rekordok éve volt az útvonal engedélyezésben, hiszen több jelentős szállításra sor került, melyekben aktívan közreműködött és az engedélyezését végezte a Magyar Közút Nonprofit Zrt.

A Társaság **mobil mérlegével** (mérőautó) több próbamérést végzett egy-egy határátkelőhelyen, valamint tengelysúlyok és össztömeg értékek meghatározására bértérítést is vállalt.

Az **országos közúti adatbanki tevékenység** során végzett tavaszi állapotfelmérés eredményei alapján **aktualizálásra kerültek a burkolatállapot-osztályzat adatok**. Elkészült a négy negyedévi adatbanki zárás és az azt követő adatszolgáltatás az OKA felhasználói részére. Összesen 405 regisztrált adatszolgáltatási igény-teljesítés történt, köztük a kötelező éves adatszolgáltatások (így például a KSH, ORFK, BM Katasztrófavédelem, NKH, HM, és a KKK felé).

Az első félévben megtörtént a **digitális közúti térképek aktualizálása**, és a HM Térképészeti Kht. közreműködésével elkészültek és leszállításra kerültek több méretarányban az országos és megyei papírtérképek is.

Novemberben befejeződött az **éves állapotfelmérési program**, melynek keretében egyenetlenség, nyomvályúsodás, teherbírás, felületépség, repedezettség, valamint burkolatjel és tábla fényvisszaverő képesség ellenőrzés is történt a közúthálózat érintett szakaszain.

A korábban elkészített és megküldött létesítményjegyzék alapján elvégzésre került a 2015. évi forgalmi adatfelmérés és **elkészült a 2014. évi forgalomszámilási adatok feldolgozása** is, ami alapján júniustól rendelkezésre álltak a legfrissebb feldolgozott forgalmi adatok, valamint a kiadványok is publikálásra kerültek az MK NZrt. honlapján.

A **minőségvizsgálati tevékenység** során a Társaság hét laboratóriuma folyamatosan végezte minőségvizsgálati feladatait a kivitelezési folyamatokban, valamint az építőanyagok és szerkezetek

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

ellenőrzése, síkosság mentesítő anyagok vizsgálata körében. A tervezett ellenőrzési feladat időarányosan teljesült. Saját kivitelezésű nagyfelületű burkolat javítások minősítő vizsgálatai is elvégezésre kerültek. KUAB teherbírás mérés eddig összesen 4 687 km hosszban történt.

A **Közüti Szakgyűjtemény** heti 6 nap tartott nyitva a 2015. évben is. A nyitvatartási napok száma 293 (KKK finanszírozott 244), a látogatószám 16 999 fő volt.

Több **időszaki kiállítás** került megrendezésre a 2015. évben („50 éves az új Erzsébet-híd” időszaki kiállítás, Bognár László szobrászművész válogatott kiállítása, „40 évesek a mérnökségek és a Szakgyűjtemény” konferencia és kiállítás, melynek anyaga bemutatásra került a Nemzeti Közlekedési Napokon).

A **szakmai oktatás keretében** az útfenntartó és közútkezelő tevékenység ellátásához leginkább szükséges **Építő- és anyagmozgató gép kezelője tanfolyamok** mind a hét szakmairányban, a terveknek megfelelően elindultak 2015 márciusában. 450 fő összesen 536 OKJ-s bizonyítványt szerzett, további 396 fő megkezdte a képzést, a várható vizsgák száma 421.

2 A 2007-2013. időszak ROP, KÖZOP, GOP, KEOP és TEN-T projektek tevékenységei

ROP tevékenység

2007-2008 akciótervi időszak

Az akciótervi időszakban **1 076,9 km** 4 és 5 számjegyű országos közútfelújítás valósul meg:

- eddig elkészült kivitelezés teljes hosszban 1 066,6 km (180 db útszakasz),

180 esetben a kivitelezés megvalósult, melyből 179 útszakasz már monitoring időszakban van, azaz a projekt fenntartási időszakában jár.

A 2007-2008. akciótervi időszak pénzügyi mutatói az alábbiak szerint alakulnak:

- A Támogatási Szerződések összege: **48 719 000 EFt** (100%)
- Kivitelezői számlák: **47 055 000 EFt**
- Kifizetési kérelemben eddig igényelt összeg: **47 698 000 EFt** (97,9 %)
- Már kifizetett összeg: **47 653 000 EFt** (97,8 %)

A lezárt projektek aktiválása megkezdődött. 57 Értékhelyesbítési Szerződés a KKK és az MK NZrt. részéről aláírásra került. Egy darab projekt (NYD-05) tekintetében a vagyontáradási szerződés a KKK, MK és MNV által aláírásra került.

A jogszabályi változások nyomán követésével 2015. április 29-től a vagyontáadások és értékhelyesbítések elszámolási kimutatás formájában kerülnek átadásra. Az elszámolási kimutatás a KKK, MK és MNV általi véglegesítése megtörtént, mai napig 125 projekt esetében zajlott le az elszámolás.

2009-2013 akciótervi időszak

A támogatói döntéssel rendelkező projektek estében, a meglévő régiós keret-megállapodások terhére az egyedi vállalkozási szerződések megkötésére irányuló konzultációs eljárások megindításra kerülnek. Az eddig lefolytatott konzultációs eljárások eredményeként 138 db halasztott hatálybalépésű egyedi vállalkozási szerződés megkötésére került sor.

127 projekt esetében (167 útszakasz) a munkaterület átadások megtörténtek, ebből 126 projekt 166

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

szakaszán a műszaki átadás átvételi eljárás lezárult.

100 projekt (137 útszakasz) tekintetében a projekt záró elszámolási csomag jóváhagyásra került a Közreműködő Szervezet részéről, így megvalósítás szempontjából befejezettnek tekinthető, azaz fenntartási időszakban jár.

A ROP pályázatok elszámolási időszaka 2015. december 31-i határral befejeződött, szállítói számlák teljesítése ezen határidőig megtörtént. A projektek záró kifizetési kérelmei és záró beszámolóit benyújtásra kerültek.

KÖZOP tevékenység

A KÖZOP pályázatok elszámolási időszaka 2015. december 31-i határral befejeződött, a szállítói számlák teljesítése ezen határidőig megtörtént. A projektek záró kifizetési kérelmei és záró beszámolóit benyújtásra kerültek.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2011-0016 Közlekedésbiztonságot javító fejlesztések az országos közúthálózaton

TSZ összege: 7 935 720 EFt

A projekt célja 255 km főúti szalagkorlát minőségi cseréje, 607 jelzőlámpás csomópont korszerűsítése és egységes jelzőlámpa távfelügyeleti rendszer létrehozása, 53 külterületi autóbusszmegállóban sebességkorlátozást bevezető változtatható jelzésképű tábla kihelyezése, 15 gyalogosátkelőhely biztonságosabbá tétele, 46 helyszínen közlekedésbiztonságot javító beavatkozás (útburkolatcsere, csomópont átépítés, forgalomcsillapító szigetek, forgalomtechnikai eszközök fejlesztése).

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2011-0015 Baleseti gócpontok megszüntetésének előkészítése

TSZ összege: 116 688 EFt

A projekt tartalma 22 körfogalmú csomópont megtervezése.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2012-0016 Közúti hidak fejlesztése az országos közúthálózat főútvonalain

TSZ összege: 2 988 457 EFt

A tervezési munkák lezárultak, egy híd tervezése húzódik át 2016. évre az engedélyezési eljárás időszükséglete miatt. A hídfelújítások műszaki átadás-átvételi eljárásai lezárásra kerültek.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2013-0036 Nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetését célzó, közlekedésbiztonságot, fenntarthatóságot és térségi elérhetőséget javító program az országos közúthálózaton

TSZ összege: 33 542 695 EFt

A projektben 560 km hosszban történt nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetése

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

KÖZOP-1.5.0-09-11-2011-0010 Építési engedélyezési eljárás nélkül megvalósítható közlekedésbiztonsági beruházások a gyorsforgalmi úthálózaton

TSZ összege: 13 259 400 EFt

A projekt több részből áll, ezen belül a kivitelezési projektelemekre vonatkozóan a lebonyolító mérnök, a kommunikációs partner beszerzése megtörtént, a projekten belül a versenyeztetés költségei elszámolásra kerültek, beszerzésre kerültek forgalomterelő utánfutók, kivitelezésre került az M0-M5 csomópontban a közvilágítás kiépítése, valamint az M3, M5, M7 autópályákon a fizikai elválasztás korszerűsítése céljából beton terelőfalak építése megtörtént. A projekten belül a saját teljesítésben készült ideiglenes forgalomterelés elszámolás benyújtásra került a Támogató felé. Az M3 autópálya 19+500-27+500 kmsz. között a betonfal építés áthúzódik 2016. évre, a projekt zárása ennek befejezése után következik.

Hátralévő feladat az M3 kivitelezés befejezése, TSZ módosítás, projektzárás és vagyonátadás.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2011-0011 Építési engedélyköteles közlekedésbiztonsági beruházások a gyorsforgalmi úthálózaton

TSZ összege: 161 369 EFt

A tervezési munkák lezárultak, a projekt záró kifizetési kérelme benyújtásra került az utófinanszírozású tételek tekintetében.

Hátralévő feladat az esetleges hiánypótlás megküldése, záró TSZ módosítás aláírása.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0003 TEN-T közúti hálózat elemein a zajszennyezés csökkentését célzó, a zajárnyékoló létesítmények fejlesztése, előkészítése

TSZ összege: 58 535 EFt

A megvalósíthatósági tanulmány elkészült, a tervezési közbeszerzési eljárás lefolytatásra került, a tervezési szerződések aláírásra kerültek és a Támogatási Szerződés megkötésével hatályba léptek. A tervezési szerződések esetében 80%-os teljesítés elérésekor résszámlázásra került sor.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2014-0011 Burkolat megerősítés, valamint forgalombiztonsági és környezetvédelmi beavatkozások a gyorsforgalmi úthálózat forgalomnak leginkább kitett szakaszain

TSZ összege: 13 233 781 EFt

2007-2012 között megvalósult gyorsforgalmi úthálózati fejlesztések költségeinek utólagos elszámolása.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2014-0026 Az országos közúthálózaton a nyomvályúk és felületi egyenetlenségek megszüntetését célzó, közlekedésbiztonságot, fenntarthatóságot és térségi elérhetőséget javító program (2007-2011)

TSZ összege: 13 632 376 EFt

2007-2011 között megvalósult főúthálózati fejlesztések költségeinek utólagos elszámolása.

A záró kifizetési kérelem és beszámoló benyújtására 2016. január 31-ig sor került. A TSZ módosítása a végleges költségek és indikátorok tekintetében folyamatban van.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0002 TEN-T hálózaton a nemzetközi elérhetőség, a közlekedésbiztonság javítására és a növekvő igénybevételből eredő fokozott út-elhasználódás megelőzésére tervezett fejlesztések előkészítése

TSZ összege: 226 304 EFt

TEN-T úthálózat saját teljesítésű tervezése, projektzárás benyújtásra került, a projekt terhére, az útszakaszokat érintő felújítás kapcsán készített megvalósíthatósági tanulmány elfogadása folyamatban van, ezt követően a támogatás kifizetésre kerül.

Hátralévő feladat a megvalósíthatósági tanulmány elfogadtatása és a TSZ módosítás.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0013 A TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási telephelyek fejlesztése

TSZ összege: 2 878 554 EFt

TEN-T hálózat fenntartására kapcsán a Szombathely, Csorna, Szolnok mérnökségi telepek fejlesztése. A KÖZOP-ban indított projekt 2015-ig nem valósult meg, így a megvalósulás 2016. április közepére várható. Támogatási szerződés megkötése a 2016-os évi finanszírozást tekintve és a vállalozási szerződések módosítása folyamatban.

Hátralévő feladat a támogatási szerződés megkötése, illetve a vállalozási szerződések módosítása és a projektzárás.

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0014 A TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási gépállomány fejlesztése

TSZ összege: 1 973 821 EFt

A projekt tartalma a TEN-T hálózat fenntartására vonatkozóan gépállomány fejlesztése, a gépek beszerzése megtörtént, záró kifizetési kérelem benyújtásra került.

Még szükséges a záró kifizetési kérelem elfogadása után TSZ módosítás.

GOP tevékenység

GOP-2.1.3-12-2012-0021 Technológiai megújulást jelentő eszközbeszerzés és sótároló-fejlesztés több telephely vonatkozásában

TSZ összege: 2 964 941 EFt

A projekt keretében beszerzésre került a korábbi években 38 db sószóró adapter, 8 db önjáró ároktisztító gép, 50 db rakodó gép, 12 db vibrációs henger, 4 db aszfaltmaró gép, 2 db aszfaltterítő gép, 36 db ütközéscsillapító, valamint a 2015. évben 13 db tengelysúly mérleg. Továbbá Lenti, Veszprém, Salgótarján, Kaposvár, Mohács, Kisbér mérnökségeken sótároló építés valósult meg. A projekt 30%-os Európai Unió támogatással valósult meg.

Elszámolt költség: 822 046 EFt

Hátralévő feladat a nullás záró kifizetési kérelem benyújtása.

KEOP tevékenység

KEOP-3.1.2/2F/09-11-2013-0046 Élőhelyvédelem, és helyreállítás védőkerítés építésével a gyorsforgalmi úthálózaton

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

TSZ összege: 480 784 EFt

A projekt során hullóterelő háló és sűrített védőháló építése, felújítása történt 13 projekthelyszínen. A műszaki átadások lezárását követően a záró kifizetési kérelem és beszámoló 2015. december 31. napjáig benyújtásra került a Közreműködő Szervezet felé.

A projektzárás hátralevő feladatainak lebonyolítása folyamatban van.

KEOP-3.1.2/2F/09-11-2013-0062 Békák és egyéb kételtűek közúti átkelését segítő műszaki megoldás a 2. sz. főút Hont-Parassapuszta közötti szakaszon

TSZ összege: 196 665 EFt

A projekt tartalma békák és egyéb kételtűek közúti átkelését segítő beton terelőfal és átereszt építése a 2. sz. főút Hont-Parassapuszta közötti szakaszán. A műszaki átadások lezárását követően a záró kifizetési kérelem és beszámoló 2016. január 15. napjáig benyújtásra került a Közreműködő Szervezet felé.

A projektzárás hátralevő feladatainak lebonyolítása folyamatban van.

Vagyonátadások

A lezárt projektek aktiválása folytatódott 2015-ben. A korábbi években 57 Értékhelyesbítési Szerződés a KKK és az MK részéről aláírásra került. A 2012-évben egy darab projekt (NYD-05) tekintetében a vagyonátadási szerződés a KKK, MK NZrt. és MNV által aláírásra került.

A jogszabályi változások nyomán követésével **2015. április 29-től a vagyonátadások és értékhelyesbítések elszámolási kimutatás formájában kerülnek átadásra.** Az elszámolási kimutatás KKK, MK NZrt. és MNV általi véglegesítése megtörtént, 99 015 889 EFt értékben 112 db ROP projekt, illetve egy, 4 945 608 EFt értékű KÖZOP projekt esetében zajlott le az elszámolás a 2015. évben.

A tervezett vagyonátadások esetleges elhúzódnása sem a Társaság eredményére sem a likviditására nincsenek hatással, azonban a Társaság elkötelezett a keletkező vagyon mielőbbi átadását illetően.

TEN-T tevékenység – CROCODILE (Cooperation of Road Operators for CONSistent and Dynamic Information Level) projekt

A korábbi CONNECT/Easyway TEN-T projektek folytatása a 2015. évben megvalósult CROCODILE projekt. A Magyar Közút NZrt. – a Budapest Közút Zrt.-vel együtt – megvalósítóként vett részt a projektben a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal megkötött Támogatási Szerződés alapján. A projekt koordinációját az Austriatech (az osztrák szövetségi Közlekedési, Innovációs és Technológiai Minisztérium háttérintézménye) látta el.

A TEN-T 2007-2013 közötti időszakában benyújtott projektek elszámolási időszaka 2015. december 31-i határral befejeződött. A projekt részeként megvalósultak az üzemeltetést támogató elektronikai berendezések, melyek állami tulajdonba kerülnek (átadásuk a vagyonkezelőnek folyamatban van), illetve a Társaság tulajdonában maradó vagyonelemek (döntően szoftverek).

„CROCODILE” 2013-EU-50003-P projekt

TSZ összege: 1 016 196 EFt (Magyar Közút NZrt.-re vonatkozó rész)

A projekt forrást biztosított a TEN-T hálózaton a monitoring infrastruktúra fejlesztésére (forgalomszámláló berendezések, térfigyelő kamerák telepítése/cseréje), a szolgáltatások

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

bővítésére, valamint együttműködések kialakítására a térség országai között a forgalmi menedzsment területén. A projekt 20%-os Európai Unió társfinanszírozással valósult meg.

A munkaprogram fontos része volt az állami tulajdonú elavult eszközök cseréje és az eszközparkban fennálló hiányok szisztematikus felszámolása. A pályaelektronikai fejlesztések során 22 új térfigyelő kamera és 15 új on-line forgalomszámláló berendezés épült és a tehergépjármű parkolás irányítási rendszer is bővítésre került. A CROCODILE projekt keretein belül további hét komplex pihenőhelyen épült ki az M1 mentén újabb 104 db férőhely lefedésével. A projekt fontos eleme az üzemeltetők közötti automatikus adatcsere megvalósítása, amihez több alaprendszer (Easyway rendszerek, Forgalomirányító rendszer) fejlesztése megtörtént. Ennek eredményeképpen megújult a FIR kezelői felülete és elérhetővé váltak benne a gyorsforgalmi hálózaton kívül telepített eszközök adatai, webkamerák képei is. A rendszerek fejlesztésén túlmenően számos – a rendszerek közötti adatáramlást lehetővé tévő – hiányzó kapcsolat is kiépítésre került. Szintén fontos eleme volt a projektnek a Magyar Közút NZrt. „Útinfó” elnevezésű mobil applikációjának fejlesztése megtörtént. A projekt része volt egy kísérleti rendszer az M1 autópályán, ami a járművek és az infrastruktúra közötti közvetlen kommunikáció tesztelésére készült.

A projekt záróelszámolásainak előkészítése folyamatban van, benyújtása 2016 első negyedévében várható (a benyújtásért az Austriatech felelős).

3 Fejlesztési és felújítási tevékenység

A 2014. évi KKK és Magyar Közút NZrt. között létrejött KKK elrendelése alapján megvalósuló út- és hídfelújítási tevékenység és forgalombiztonsági beavatkozások tervezési és kivitelezési feladatainak megvalósítására és lebonyolítására vonatkozó szerződés 2014 novemberében aláírásra került. A szerződés szerint 2015. június 30-ig rendelkezésre álló összeg 2 324 739 E Ft volt, amely összeg tartalmazta a közlekedésbiztonsági beavatkozásokat 1 200 000 E Ft értékben, illetve a keretátadási szerződések révén megvalósuló burkolat felújítási beruházásokat is 684 008 E Ft értékben. A szerződés 1. számú módosítása 2014. december hónapban aláírásra került. Az 1. számú módosításban a szerződött érték 1 469 084 E Ft-ra módosult, mert az 1 200 000 E Ft értékű közlekedésbiztonsági beavatkozások projektjei csökkentésre kerültek 158 594 E Ft-ra. A szerződött összegből a KKK részére 2014. december hónapban 720 168 E Ft került leszámolásra. A KKK részéről a 2014. évi megbízási szerződés részeként, 2015. június 30-i elszámolási határidővel elrendelésre került 180 000 E Ft értékben további közlekedésbiztonsági projektek lebonyolítása. A Társaság a javasolt projektlistát megküldte a KKK részére, amely projektlista 2015. április 21-én elrendelésre került az MK NZrt. részére.

Ezen projektekhez kapcsolódó beszerzési és műszaki előkészítési feladatok lezárásra kerültek. A kivitelezési munkálatok és a KKK-val történt elszámolások lezáródtak.

A 2014. évben megkötésre került, MK NZrt. - KKK közötti megbízási szerződés 2015. június 30-ával lezárásra került.

Az M85, M86, illetve M4 épülő autópályák üzemeltetése a jelenleg kizárólag közúti üzemeltetési feladatokat ellátó szombathelyi, csornai, illetve szolnoki mérnökségi telepről kerül ellátásra. A kibővített gyorsforgalmi feladatok ellátáshoz szükséges a **mérnökségi telepek fejlesztése**, amelyhez a műszaki paraméterek 2014. február hónapban felmérésre és összeállításra kerültek. A tender terv 2014 novemberében, a kivitelei tervek 2015. februárban leszámításra került a Magyar Közút NZrt. részére, az építési engedélyek jogerőre emelkedtek. A telephelyek fejlesztése a

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

KÖZOP-1.5.0-09-11-2015-0013 „TEN-T közúti hálózat közlekedésbiztonságának, szolgáltatási színvonalának, fenntarthatóságának javítását célzó, az üzemeltetési, fenntartási telephelyek fejlesztése” című projekt keretein belül valósul meg várhatóan 2016 áprilisáig.

Gyömrői úti irodaház belső felújításának tervezési beszerzése lebonyolításra került, a tervezési szerződés aláírása megtörtént, a kiviteli terv leszállításra került. A kivitelezési közbeszerzési eljárás folyamatban van. A kivitelezési munkálatok várhatóan a 2016. év elején kerülhetnek megindításra.

2015. február hónapban a **7. sz. főút melletti fonyódi partfalon rézsűcsúszás** történt. A rézsűcsúszás helyreállításához kapcsolódó kárelhárítási tervek a Társaság részéről összeállításra kerültek, ezen feladatok elvégzéséhez kapcsolódó közbeszerzési eljárás lefolytatásra került, a vállalkozási szerződés aláírása megtörtént, a kivitelezési munkálatok megindultak. A forrás NFM-KKK-MK NZrt. közötti támogatási szerződés keretében került biztosításra.

Szintén NFM-KKK-MK NZrt. közötti Támogatási szerződés biztosítja a forrást a **nyíregyházi „LEGO” kerékpárút** kivitelezésének finanszírozására. Eredményes közbeszerzési eljárás lezárását követően a kivitelezési munkálatok 2015 novemberében megindításra kerültek. 2015. december végén a kivitelezési munkálatok készre jelentése megtörtént a kivitelező részéről.

2015. április 24-én elrendelésre került az NFM és KKK részéről a **Vámosszabadi (1302 j. út) átkelési szakasz felújításának** lebonyolítása. A kivitelező kiválasztásához szükséges közbeszerzési eljárás lezárult, a kivitelezési munkálatok befejeződtek a 2015. évben.

2015. június 04-én az NFM által a 2015. évi MK-KKK közötti Támogatási szerződés terhére **2 800 000 E Ft értékben kivitelezési és tervezési projektek kerültek elrendelésre**. A projektek műszaki és közbeszerzési dokumentációjának összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárások folyamatban vannak.

2015 szeptemberében az NFM által feltételeken **1 200 000 E Ft értékben elrendelésre került tervezési és kivitelezési projektek** műszaki és közbeszerzési dokumentációjának összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárások folyamatban vannak. A forrás a 2015. évi MK NZrt. - KKK közötti Támogatási szerződés keretében került biztosításra.

Gyorsforgalmi úthálózat tekintetében az idei évre vonatkozóan **nagyfelületű burkolatjavítási feladatokra** 230 000 E Ft áll rendelkezésre, az ehhez kapcsolódó műszaki és a közbeszerzési eljárás megindításához szükséges dokumentáció összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárás lezárult. A kivitelezési munkálatok befejeződtek.

A **gyorsforgalmi úthálózat aszfalt és betonburkolat repedésjavítási munkáira** 184 000 E Ft értékben, 2016. év végi felhasználással három részben keretszerződés került megkötésre. A kapcsolódó műszaki dokumentáció összeállítása megtörtént, a közbeszerzési eljárás lezárásra került.

A **2015. évi MK-KKK között létrejött felújítási, karbantartási, illetve fejlesztési feladatokra szóló támogatási szerződés** részleteinek kidolgozása megtörtént. A szerződés 2015. december 30-án aláírásra került 2 800 000 E Ft értékben. A szerződés mellékletét képező feladatlista 7 400 000 E Ft értékben tartalmaz projekteket, amelyekkel kapcsolatosan a Támogató fenntartja a jogát többletforrás rendelkezésre állása esetén, a Támogatás összegének egyoldalú nyilatkozattal történő módosítására a projektlistában meghatározott feladatok teljes becsült költségének mértékéig. 2015.

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

december 31-én a 2015. évi MK-KKK közötti támogatási szerződésben biztosított 2 800 000 EFt támogatást, további 2 331 661 EFt-tal megemelte a Támogató, így a teljes támogatási összeg 5 131 661 EFt-ra emelkedett.

Az országos közúthálózaton 146 000 EFt értékben **közlekedés biztonsági beavatkozások** megvalósítását biztosító NFM-MK közötti Támogatási szerződés 2015. december 30-án aláírásra került.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

közhasznú tevékenység megnevezése:	Az országos közúthálózaton a közhasznú üzemeltetési és karbantartási tevékenység, valamint az országos közúthálózathoz kapcsolódó üzleti műszaki-gazdasági szolgáltatások ellátása.
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	a közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	országos közúton közlekedők
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: Az országos közúthálózat működésének biztosítása	

4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke*	Felhasználás célja
Tárgyévi vállalkozási eredmény	1 361 371	Közhasznú tevékenység
Tárgyévi közhasznú eredmény	-19 251 232	Közhasznú tevékenység

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év*	Tárgyév*
Út üzemeltetés	23 584 766	23 114 619
Út karbantartás	15 196 815	12 977 485
Üzleti műszaki szolgáltatás	1 991 590	1 756 251
Beruházások lebonyolítása	390 728	75 879
Útfelújítás a Regionális Operatív Programok keretében	0	103 932 625
TÁMOP program	12 584	0
Közfoglalkoztatás	2 029 909	3 190 557

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
Felügyelő bizottság	473	3 333
Vezető tisztségviselő	35 029	27 174
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	0	0

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
<i>Alapadatok</i>	Előző év (1)*	Tárgyév (2)*
B. Éves összes bevétel	106 457 968	178 996 295
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	41 163 899	37 924 234
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	12 584	103 932 625
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	65 281 485	37 139 436
H. Összes ráfordítás (kiadás)	110 958 005	196 875 915
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	27 259 101	29 054 564
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	107 024 712	193 653 890
K. Adózott eredmény	-4 500 037	-17 889 861
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0

Dr. Nemes-Nagy Tibor

Magyar Beatrix

vezérigazgató

gazdasági vezérigazgató-helyettes

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem

* Adatok ezer forintban.

Budapest, 2016. március 31.

Dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Dr. Nemes-Nagy Tibor
vezérigazgató

Magyar Beatrix

gazdasági vezérigazgató-helyettes